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 : 2011 B 04163
Numéro SIREN : 535 234 983
Nom ou dénomination : ABALONE TT BORDEAUX ACHARD

Ce dépôt a été enregistré le 23/01/2018 sous le numéro de dépôt 1249

Greffe du tribunal de commerce de Bordeaux : dépôt N°1249 en date du 23/01/2018

ABALONE TT BORDEAUX ACHARD
Société par actions simplifiée
au capital de 112 500 euros
Siège social : 7, rue Achard – Hall D
33300 BORDEAUX
535 234 983 RCS BORDEAUX

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

Le 23 JAN. 2018

sous le N° 1249

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Certifiés conformes,
LA PRESIDENCE

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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	39 101.44	9 506.01	29 595.43	10 667.66	18 927.77	177.43
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	7 120.00		7 120.00		7 120.00	
	Autres immobilisations financières	4 192.00		4 192.00	4 251.68	-59.68	-1.40
	Total II	50 413.44	9 506.01	40 907.43	14 919.34	25 988.09	174.19
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	586 860.03	5 863.56	580 996.47	260 259.24	320 737.23	123.24
	Autres créances	320 100.74		320 100.74	425 100.64	-104 999.90	-24.70
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	193.66		193.66	193.66		
	Charges constatées d'avance (3)	5 585.53		5 585.53	12 925.76	-7 340.23	-56.79
	Total III	912 739.96	5 863.56	906 876.40	698 479.30	208 397.10	29.84
Comptes de Régularisation	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)	963 153.40	15 369.57	947 783.83	713 398.64	234 385.19	32.85

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 11 312.00
(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 : 112 500)	112 500.00	112 500.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	9 324.92	7 703.89	1 621.03	21.04
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	97 173.49	66 373.83	30 799.66	46.40
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	18 560.75	32 420.69	-13 859.94	-42.75
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	237 559.16	218 998.41	18 560.75	8.48
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	24 435.82	17 671.64	6 764.18	38.28
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 858.03	104 315.29	-15 457.26	-14.82
	Dettes fiscales et sociales	595 973.74	371 541.62	224 432.12	60.41
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	957.08	871.68	85.40	9.80
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	710 224.67	494 400.23	215 824.44	43.65
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	947 783.83	713 398.64	234 385.19	32.85
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	710 224.67	494 400.23		

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	2 373 450.88		2 373 450.88	1 729 783.43	643 667.45	37.21
Chiffre d'affaires NET	2 373 450.88		2 373 450.88	1 729 783.43	643 667.45	37.21
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			31 544.61	57 349.55	-25 804.94	-45.00
Autres produits			289.78	973.54	-683.76	-70.23
Total des Produits d'exploitation (I)			2 405 285.27	1 788 106.52	617 178.75	34.52
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 *			327 505.90	211 494.64	116 011.26	54.85
Impôts, taxes et versements assimilés			45 789.43	29 256.74	16 532.69	56.51
Salaires et traitements			1 655 048.29	1 205 091.22	449 957.07	37.34
Charges sociales			357 454.04	257 727.58	99 726.46	38.69
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 373.77	2 225.15	3 148.62	141.50
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			193.40		193.40	
Dotations aux provisions						
Autres charges			2 144.10	48 063.68	-45 919.58	-95.54
Total des Charges d'exploitation (II)			2 393 508.93	1 753 859.01	639 649.92	36.47
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			11 776.34	34 247.51	-22 471.17	-65.61
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)	372.80	1 022.36	-649.56	-63.54
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	372.80	1 022.36	-649.56	-63.54
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 790.85	1 649.18	141.67	8.59
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 790.85	1 649.18	141.67	8.59
2. Résultat financier (V-VI)	-1 418.05	-626.82	-791.23	-126.23
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	10 358.29	33 620.69	-23 262.40	-69.19
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11 997.43		11 997.43	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 059.68	4 768.00	-1 708.32	-35.83
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	15 057.11	4 768.00	10 289.11	215.80
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 854.65	4 768.00	2 086.65	43.76
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	6 854.65	4 768.00	2 086.65	43.76
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 202.46		8 202.46	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		1 200.00	-1 200.00	-100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	2 420 715.18	1 793 896.88	626 818.30	34.94
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 402 154.43	1 761 476.19	640 678.24	36.37
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	18 560.75	32 420.69	-13 859.94	-42.75

* 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 BORDEAUX ACHARD
7 RUE ACHARD

33300 BORDEAUX

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 947 783.83 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 373 450.88 Euros et dégageant un bénéfice de 18 560.75 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 87 442 €. 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
Installations générales agencements aménagements divers	11 274		23 703
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 894		4 393
TOTAL	20 168		28 097
Prêts, autres immobilisations financières	4 252		10 120
TOTAL	4 252		10 120
TOTAL GENERAL	24 419		38 217

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers		7 899	27 078	27 078
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 264	12 023	12 023
TOTAL		9 163	39 101	39 101
Prêts, autres immobilisations financières		3 060	11 312	11 312
TOTAL		3 060	11 312	11 312
TOTAL GENERAL		12 223	50 413	50 413

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	3 835	3 724	4 104	3 455
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 665	1 650	1 264	6 051
TOTAL	9 500	5 374	5 368	9 506
TOTAL GENERAL	9 500	5 374	5 368	9 506

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 724				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 650				
TOTAL	5 374				
TOTAL GENERAL	5 374				

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	5 670	193			5 864
TOTAL	5 670	193			5 864
TOTAL GENERAL	5 670	193			5 864
Dont dotations et reprises d'exploitation		193			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	7 120	7 120	
Autres immobilisations financières	4 192	4 192	
Clients douteux ou litigieux	9 102	9 102	
Autres créances clients	577 758	577 758	
Impôts sur les bénéfices	55 040	55 040	
Taxe sur la valeur ajoutée	15 917	15 917	
Groupe et associés	243 049	243 049	
Débiteurs divers	6 095	6 095	
Charges constatées d'avance	5 586	5 586	
TOTAL	923 858	923 858	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	7 120		

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	24 436	24 436		
Fournisseurs et comptes rattachés	88 858	88 858		
Personnel et comptes rattachés	198 131	198 131		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	200 540	200 540		
Taxe sur la valeur ajoutée	153 994	153 994		
Autres impôts taxes et assimilés	43 309	43 309		
Autres dettes	957	957		
TOTAL	710 225	710 225		

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	11 250			11 250

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	6 095
Total	6 095

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	288
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 673
Dettes fiscales et sociales	151 100
Autres dettes	957
Total	197 018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 586
Total	5 586

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 4027 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	1 519
Total (1)	1 519

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	138 383
Total	138 383

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	1 047
30 à 39 ans	21 à 30 ans	
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		1 047

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 BORDEAUX ACHARD
Société par actions simplifiée
au capital de 112 500 euros
Siège social : 7, rue Achard – Hall D
33300 BORDEAUX
535 234 983 RCS BORDEAUX

DECISION ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 05 JUIN 2017 AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME DECISION
L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de 18 560,75 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		18 560.75 euros
Autres réserves		97 173.49 euros
AFFECTATION		
Dotations aux réserves :		
A la réserve légale, soit	928.04 euros	
Aux autres réserves, soit	74 756.20 euros	
Dividendes :		
A titre de dividendes	40 050.00 euros	
TOTAL	**115 734.24 euros**	**115 734.24 euros**

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES
Le dividende unitaire sera de 3,56 euros.
Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 5 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'il a été distribué les dividendes suivants au cours des trois derniers exercices :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.12.2015	0 euro		
31.12.2014	40 000 euros		
31.12.2013	40 000 euros		

Pour copie conforme
LA PRESIDENCE

Greffe

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

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

Abalone TT Bordeaux Achard S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Abalone TT Bordeaux Achard S.A.S.

7 rue Achard - Hall D
33300 BORDEAUX

Ce rapport contient 14 pages

Référence : YB-12-16-27

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 Bordeaux Achard S.A.S.

Siège social : 7 rue Achard - Hall D
33300 BORDEAUX
Capital social : €.112 500

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 Bordeaux Achard 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

ormulaire obligatoire (article 53 A
a Code Général des Impôts)

(1) **BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT BORDEAUX ACHARD — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 7 RUE ACHARD 33300 BORDEAUX — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 53523498300034 — 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		AG		
	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	39 101	AU 9 506	29 595	10 668
	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	7 120	BG	7 120	
	Autres immobilisations financières*	BH	4 192	BI	4 192	4 252
TOTAL (II)		BJ	50 413	BK 9 506	40 907	14 919
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	586 860	BY 5 864	580 996	260 259
	Autres créances (3)	BZ	320 101	CA	320 101	425 101
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	194	CG	194	194
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	5 586	CI	5 586	12 926
TOTAL (III)		CJ	912 740	CK 5 864	906 876	698 479
	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	963 153	1A 15 370	947 784	713 399

Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	11 312	(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 BORDEAUX ACHARD — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 112 500)	DA	112 500	112 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	9 325	7 704
	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	97 173	66 374
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	18 561	32 421
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	237 559	218 998
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	24 436	17 672
	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	88 858	104 315
	Dettes fiscales et sociales	DY	595 974	371 542
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	957	872
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	710 225	494 400
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	947 784	713 399
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	710 225	494 400
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	24 148	17 438

* 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 BORDEAUX ACHARD — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DEMANDEUR

			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	2 373 451	FH		FI	2 373 451	1 729 783
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 373 451	FK		FL	2 373 451	1 729 783
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	31 545	57 350
	Autres produits (1) (11)					FQ	290	974
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 405 285	1 788 107
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	327 506	211 495
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	45 789	29 257
	Salaires et traitements*					FY	1 655 048	1 205 091
	Charges sociales (10)					FZ	357 454	257 728
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	5 374	2 225
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	193	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	2 144	48 064
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 393 509	1 753 859
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	11 776	34 248
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	373	1 022
	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	373	1 022
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 791	1 649
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	1 791	1 649
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 418)	(627)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	10 358	33 621

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 BORDEAUX ACHARD — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	11 997	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	3 060	4 768
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	15 057	4 768
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	6 855	4 768
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	6 855	4 768
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	8 202	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		1 200
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 420 715	1 793 897
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 402 154	1 761 476
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	18 561	32 421
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY		
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
	(3) Dont - Crédit bail mobilier *	HP		
	(3) Dont - 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		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	31 545	57 350
	(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
Cf état annexe	6 855	15 057

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

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

QUADRATUS Informatique

SAS ABALONE TT BORDEAUX ACHARD
7 RUE ACHARD

33300 BORDEAUX

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 947 783.83 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 373 450.88 Euros et dégageant un bénéfice de 18 560.75 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 87 442 €. 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
Installations générales agencements aménagements divers	11 274		23 703
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 894		4 393
TOTAL	20 168		28 097
Prêts, autres immobilisations financières	4 252		10 120
TOTAL	4 252		10 120
TOTAL GENERAL	24 419		38 217

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers		7 899	27 078	27 078
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 264	12 023	12 023
TOTAL		9 163	39 101	39 101
Prêts, autres immobilisations financières		3 060	11 312	11 312
TOTAL		3 060	11 312	11 312
TOTAL GENERAL		12 223	50 413	50 413

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	3 835	3 724	4 104	3 455
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 665	1 650	1 264	6 051
TOTAL	9 500	5 374	5 368	9 506
TOTAL GENERAL	9 500	5 374	5 368	9 506

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 724				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 650				
TOTAL	5 374				
TOTAL GENERAL	5 374				

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	5 670	193			5 864
TOTAL	5 670	193			5 864
TOTAL GENERAL	5 670	193			5 864
Dont dotations et reprises d'exploitation		193			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	7 120	7 120	
Autres immobilisations financières	4 192	4 192	
Clients douteux ou litigieux	9 102	9 102	
Autres créances clients	577 758	577 758	
Impôts sur les bénéfices	55 040	55 040	
Taxe sur la valeur ajoutée	15 917	15 917	
Groupe et associés	243 049	243 049	
Débiteurs divers	6 095	6 095	
Charges constatées d'avance	5 586	5 586	
TOTAL	923 858	923 858	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	7 120		

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	24 436	24 436		
Fournisseurs et comptes rattachés	88 858	88 858		
Personnel et comptes rattachés	198 131	198 131		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	200 540	200 540		
Taxe sur la valeur ajoutée	153 994	153 994		
Autres impôts taxes et assimilés	43 309	43 309		
Autres dettes	957	957		
TOTAL	710 225	710 225		

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	11 250			11 250

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	6 095
Total	6 095

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	288
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 673
Dettes fiscales et sociales	151 100
Autres dettes	957
Total	197 018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 586
Total	5 586

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 4027 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	1 519
Total (1)	1 519

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	138 383
Total	138 383

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	1 047
30 à 39 ans	21 à 30 ans	
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		1 047

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