RCS : CAEN
Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00907
Numéro SIREN : 852 111 319
Nom ou dénomination : ABALONE TT CAEN

Ce dépôt a été enregistré le 25/09/2023 sous le numéro de dépôt 7432

SAS ABALONE TT CAEN

18 RUE D'AUGE

14000 CAEN

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

SAS ABALONE TT CAEN

18 RUE D'AUGE

14000 CAEN

COMPTES ANNUELS

14000 CAEN

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 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	39 748.88	14 989.89	24 758.99	31 457.17	-6 698.18	-21.29
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	1 720.00		1 720.00		1 720.00	
	Autres immobilisations financières	3 480.00		3 480.00	3 480.00		
	Total II	44 948.88	14 989.89	29 958.99	34 937.17	-4 978.18	-14.25
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	220 800.77	3 304.20	217 496.57	160 677.81	56 818.76	35.36
	Autres créances	80 700.72		80 700.72	103 890.37	-23 189.65	-22.32
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	5 142.76		5 142.76		5 142.76	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	3 798.49		3 798.49	2 792.49	1 006.00	36.03
	Total III	310 442.74	3 304.20	307 138.54	267 360.67	39 777.87	14.88
	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)	355 391.62	18 294.09	337 097.53	302 297.84	34 799.69	11.51

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 5 200.00
(3) Dont à plus d'un an

14000 CAEN

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 127 000)	127 000.00	127 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	-62 768.62	-61 892.62	-876.00	-1.42
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	13 325.56	-876.00	14 201.56	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	77 556.94	64 231.38	13 325.56	20.75
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	25 766.99	30 514.79	-4 747.80	-15.56
	Concours bancaires courants	494.15	496.95	-2.80	-0.56
	Emprunts et dettes financières diverses	174.00	174.00		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 320.72	41 046.48	13 274.24	32.34
	Dettes fiscales et sociales	174 720.30	163 873.45	10 846.85	6.62
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	4 064.43	1 960.79	2 103.64	107.29
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	259 540.59	238 066.46	21 474.13	9.02
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	337 097.53	302 297.84	34 799.69	11.51
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	238 547.59	212 299.46		

14000 CAEN

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2020 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 385 246.12		1 385 246.12	793 079.66	592 166.46	74.67
Chiffre d'affaires NET	1 385 246.12		1 385 246.12	793 079.66	592 166.46	74.67
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			10 666.64		10 666.64	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 620.74	6 041.11	1 579.63	26.15
Autres produits			112.45	2.52	109.93	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			1 403 645.95	799 123.29	604 522.66	75.65
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 *			168 433.92	112 926.20	55 507.72	49.15
Impôts, taxes et versements assimilés			22 288.74	17 829.19	4 459.55	25.01
Salaires et traitements			993 128.41	579 578.05	413 550.36	71.35
Charges sociales			198 338.27	130 741.54	67 596.73	51.70
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 698.18	6 698.18		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 254.34	2 049.86	-795.52	-38.81
Dotations aux provisions						
Autres charges			3.89	3.80	0.09	2.37
Total des Charges d'exploitation (II)			1 390 145.75	849 826.82	540 318.93	63.58
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			13 500.20	-50 703.53	64 203.73	126.63
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 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)	45.37	162.31	-116.94	-72.05
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	45.37	162.31	-116.94	-72.05
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	220.01	160.78	59.23	36.84
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	220.01	160.78	59.23	36.84
2. Résultat financier (V-VI)	-174.64	1.53	-176.17	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	13 325.56	-50 702.00	64 027.56	126.28
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		50 000.00	-50 000.00	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		50 000.00	-50 000.00	-100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		50 000.00	-50 000.00	-100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		174.00	-174.00	-100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	1 403 691.32	849 285.60	554 405.72	65.28
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 390 365.76	850 161.60	540 204.16	63.54
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	13 325.56	-876.00	14 201.56	NS

* 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

18 RUE D'AUGE

14000 CAEN

ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

CECOM Experts-comptables
ZA LA CROIX CARREE

50180 AGNEAUX

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 337 097.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 385 246.12 Euros et dégageant un bénéfice de 13 325.56 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 Mars 2020 constituent des événements majeurs qui ont continués de produire leurs effets au titre de de l'exercice clos le 31 décembre 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues à la date d'arrêté des comptes.

L'entreprise constate que ces événements n'ont pas d'impact significatif sur son activité.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise en résultant à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021 n'ont pas d'impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. L'état d'urgence sanitaire précité a pris fin au 1er juin 2021 et la loi n° 2021-689 du 31 mai 2021 a instauré un régime transitoire de sortie de crise qui s'étend à ce jour jusqu'au 31 juillet 2022.

Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes, selon les modalités définies au paragraphe de l'annexe relatif aux "informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice".

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de

modifier les comptes déjà arrêtés.

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs 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

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	30 790		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 959		
TOTAL	39 749		
Prêts, autres immobilisations financières	3 480		1 720
TOTAL	3 480		1 720
TOTAL GENERAL	43 229		1 720

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			30 790	30 790
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 959	8 959
TOTAL			39 749	39 749
Prêts, autres immobilisations financières			5 200	5 200
TOTAL			5 200	5 200
TOTAL GENERAL			44 949	44 949

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	5 623	4 581		10 205
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 668	2 117		4 785
TOTAL	8 292	6 698		14 990
TOTAL GENERAL	8 292	6 698		14 990

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 581				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 117				
TOTAL	6 698				
TOTAL GENERAL	6 698				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	2 050	1 254			3 304
TOTAL	2 050	1 254			3 304
TOTAL GENERAL	2 050	1 254			3 304
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 254			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	1 720	1 720	
Autres immobilisations financières	3 480	3 480	
Clients douteux ou litigieux	9 985	9 985	
Autres créances clients	210 815	210 815	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 736	8 736	
Divers état et autres collectivités publiques	4 956	4 956	
Groupe et associés	62 400	62 400	
Débiteurs divers	4 609	4 609	
Charges constatées d'avance	3 798	3 798	
TOTAL	310 500	310 500	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 720		

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	494	494		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	25 767	4 774	19 361	1 632
Fournisseurs et comptes rattachés	54 321	54 321		
Personnel et comptes rattachés	75 017	75 017		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 501	23 501		
Taxe sur la valeur ajoutée	60 103	60 103		
Autres impôts taxes et assimilés	16 099	16 099		
Groupe et associés	174	174		
Autres dettes	4 064	4 064		
TOTAL	259 541	238 548	19 361	1 632
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 748			

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	12700.0000	12 700			12 700

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 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	9 565
Total	9 565

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	494
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 342
Dettes fiscales et sociales	37 496
Autres dettes	4 064
Total	67 397

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 798
Total	3 798

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	15 034
Total (1)	15 034

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	131 178
Total	131 178

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	889
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		889

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- turn over : 5%
- taux d'inflation : 2%
- taux d'actualisation : 0.90%

ABALONE TT CAEN
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 127000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 18 RUE D'AUGE
14000 CAEN
852111319 RCS CAEN
Ci-dessous désignée « la Société »

AFFECATION DU RESULTAT PROPOSEE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 juin 2022

TROISIÈME RÉSOLUTION
AFFECTATION DU RÉSULTAT

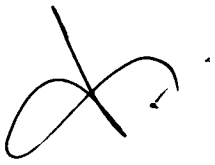
Après avoir pris connaissance, pour l'exercice clos le 31 décembre 2021 :

- Du résultat bénéficiaire d'un montant de 13325,56 euro(s),
- Du poste « report à nouveau » de l'exercice précédent d'un montant de -62768,62 euro(s)
- De la réserve légale d'un montant de 0 euro(s)

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat :

- Au poste « *report à nouveau* » pour un montant de 13325,56 euro(s),
  portant le solde du compte « report à nouveau » à un montant de : -49443,06 *euro(s) ;*

DISTRIBUTIONS ANTERIEURES
Par ailleurs, l'assemblée générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices : NEANT.



ABALONE TT CAEN
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 127000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 18 RUE D'AUGE
14000 CAEN
852111319 RCS CAEN
Ci-dessous désignée « la Société »

AFFECATION DU RESULTAT ADOPTEE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 juin 2022

TROISIÈME RÉSOLUTION
AFFECTATION DU RÉSULTAT

Après avoir pris connaissance, pour l'exercice clos le 31 décembre 2021 :

- Du résultat bénéficiaire d'un montant de 13325,56 euro(s),
- Du poste « report à nouveau » de l'exercice précédent d'un montant de -62768,62 euro(s)
- De la réserve légale d'un montant de 0 euro(s)

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat :

- Au poste « *report à nouveau* » pour un montant de 13325,56 euro(s),
  portant le solde du compte « report à nouveau » à un montant de : -49443,06 *euro(s) ;*

DISTRIBUTIONS ANTERIEURES
Par ailleurs, l'assemblée générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices : NEANT.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président,
La société ABALONE FRANCE
Représentée par M. Jean VERNEYRE

