Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 30/07/2024 - 19436 - 2001 B 01869 - 440 271 286 - ABALONE TT BORDEAUX

Déposé au Greffe
le 01 JUIL. 2024
sous le N° 19436
RCS N° 01B1869.

SAS ABALONE TT BORDEAUX

43 RUE BOBBY SANDS

44800 ST HERBLAIN

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 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	2 804.06	2 775.19	28.87	387.20	-358.33	-92.54
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 871.53	1 871.53		19.51	-19.51	-100.00
	Autres immobilisations corporelles	61 237.55	48 423.60	12 813.95	13 412.56	-598.61	-4.46
	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	13 369.00		13 369.00	28 064.00	-14 695.00	-52.36
	Autres immobilisations financières	190.00		190.00	3 190.00	-3 000.00	-94.04
	Total II	79 642.14	53 070.32	26 571.82	45 243.27	-18 671.45	-41.27
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	646 457.02	75 020.56	571 436.46	691 320.59	-119 884.13	-17.34
	Autres créances	572 377.01		572 377.01	668 246.06	-95 869.05	-14.35
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités						
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	14 530.27		14 530.27	7 428.42	7 101.85	95.60
	Total III	1 233 364.30	75 020.56	1 158 343.74	1 366 995.07	-208 651.33	-15.26
	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)	1 313 006.44	128 090.88	1 184 915.56	1 412 238.34	-227 322.78	-16.10

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 13 559.00
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 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	10 000.00	10 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	293 937.78	261 587.25	32 350.53	12.37
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	87 221.10	52 350.53	34 870.57	66.61
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	491 158.88	423 937.78	67 221.10	15.86
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	60 000.00	60 000.00		
	Provisions pour charges				
	Total III	60 000.00	60 000.00		
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	2 706.66	815.87	1 890.79	231.75
	Emprunts et dettes financières diverses	43 622.42	32 093.28	11 529.14	35.92
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	131 881.87	189 848.16	-57 966.29	-30.53
	Dettes fiscales et sociales	451 364.97	699 848.04	-248 483.07	-35.51
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	4 180.76	5 695.21	-1 514.45	-26.59
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	633 756.68	928 300.56	-294 543.88	-31.73
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 184 915.56	1 412 238.34	-227 322.78	-16.10
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	633 756.68	928 300.56		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2021 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	3 753 271.26		3 753 271.26	5 029 768.51	-1 276 497.25	-25.38
Chiffre d'affaires NET	3 753 271.26		3 753 271.26	5 029 768.51	-1 276 497.25	-25.38
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			5 333.36	2 666.64	2 666.72	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			39 317.84	77 798.57	-38 480.73	-49.46
Autres produits			127.50	338.96	-211.46	-62.38
Total des Produits d'exploitation (I)			3 798 049.96	5 110 572.68	-1 312 522.72	-25.68
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 *			449 836.48	532 154.47	-82 317.99	-15.47
Impôts, taxes et versements assimilés			93 243.68	129 895.41	-36 651.73	-28.22
Salaires et traitements			2 449 714.71	3 333 622.66	-883 907.95	-26.51
Charges sociales			613 267.49	904 467.86	-291 200.37	-32.20
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 677.36	6 768.19	-90.83	-1.34
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			34 945.84		34 945.84	
Dotations aux provisions						
Autres charges			32 031.24	35 890.84	-3 859.60	-10.75
Total des Charges d'exploitation (II)			3 679 716.80	4 942 799.43	-1 263 082.63	-25.55
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			118 333.16	167 773.25	-49 440.09	-29.47
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 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 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)	74 358.40	46 268.35	28 090.05	60.71
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	74 358.40	46 268.35	28 090.05	60.71
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	69 975.37	53 835.07	16 140.30	29.98
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	69 975.37	53 835.07	16 140.30	29.98
2. Résultat financier (V-VI)	4 383.03	-7 566.72	11 949.75	157.93
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	122 716.19	160 206.53	-37 490.34	-23.40
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	37 196.67		37 196.67	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	37 196.67		37 196.67	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	14 716.76	60.00	14 656.76	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		60 000.00	-60 000.00	-100.00
Total VIII	14 716.76	60 060.00	-45 343.24	-75.50
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	22 479.91	-60 060.00	82 539.91	137.43
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	28 415.00	21 410.00	7 005.00	32.72
Impôts sur les bénéfices (X)	29 560.00	26 386.00	3 174.00	12.03
Total des produits (I+III+V+VII)	3 909 605.03	5 156 841.03	-1 247 236.00	-24.19
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 822 383.93	5 104 490.50	-1 282 106.57	-25.12
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	87 221.10	52 350.53	34 870.57	66.61

* 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

43 RUE BOBBY SANDS

44800 ST HERBLAIN

ANNEXE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

CECOM Experts-comptables
ZA LA CROIX CARREE

50180 AGNEAUX

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 184 915.56 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 753 271.26 Euros et dégageant un bénéfice de 87 221.10 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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.

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	2 804		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 872		
Installations générales agencements aménagements divers	32 893		3 042
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 643		2 659
TOTAL	57 408		5 701
Autres titres immobilisés	170		
Prêts, autres immobilisations financières	31 254		
TOTAL	31 424		
TOTAL GENERAL	91 636		5 701

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 804	2 804
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 872	1 872
Installations générales agencements aménagements divers			35 935	35 935
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			25 303	25 303
TOTAL			63 109	63 109
Autres titres immobilisés			170	170
Prêts, autres immobilisations financières		17 695	13 559	13 559
TOTAL		17 695	13 729	13 729
TOTAL GENERAL		17 695	79 642	79 642

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	2 417	358		2 775
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 852	20		1 872
Installations générales agencements aménagements divers	24 524	3 035		27 559
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 600	3 265		20 864
TOTAL	43 976	6 319		50 295
TOTAL GENERAL	46 393	6 677		53 070

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	358				
Instal.techniques matériel outillage indus.	20				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 035				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 265				
TOTAL	6 319				
TOTAL GENERAL	6 677				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	60 000				60 000
TOTAL	60 000				60 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	40 075	34 946			75 021
TOTAL	40 075	34 946			75 021
TOTAL GENERAL	100 075	34 946			135 021
Dont dotations et reprises d'exploitation		34 946			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	13 369	13 369	
Autres immobilisations financières	190	190	
Clients douteux ou litigieux	120 147	120 147	
Autres créances clients	526 310	526 310	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 706	12 706	
Taxe sur la valeur ajoutée	33 797	33 797	
Divers état et autres collectivités publiques	6 675	6 675	
Groupe et associés	512 198	512 198	
Débiteurs divers	7 000	7 000	
Charges constatées d'avance	14 530	14 530	
TOTAL	1 246 923	1 246 923	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	28 064		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	13 369		

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	2 707	2 707		
Emprunts et dettes financières divers	43 622	43 622		
Fournisseurs et comptes rattachés	131 882	131 882		
Personnel et comptes rattachés	202 509	202 509		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 752	22 752		
Impôts sur les bénéfices	4 669	4 669		
Taxe sur la valeur ajoutée	190 281	190 281		
Autres impôts taxes et assimilés	31 154	31 154		
Autres dettes	4 181	4 181		
TOTAL	633 757	633 757		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	25.0000	4 000			4 000

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	13 675
Total	13 675

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	332
Emprunts et dettes financières diverses	506
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 529
Dettes fiscales et sociales	132 245
Autres dettes	4 181
Total	165 793

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	14 530
Total	14 530

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- 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 4 026 euros, correspondant aux honoraires facturés au titre du contôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	91 880
Total (1)	91 880

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	402 382
Total	402 382

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	1 621
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		1 621

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- turn over : 5 %
- taux d'inflation : 2 %
- taux d'actualisation : 3.65 %

KPMG SA
89 Rue des Cinq Chemins
ZA de la Chevalerie numero
Deux
50009 Saint Lô

Abalone TT Bordeaux S.A.S

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022
Abalone TT Bordeaux S.A.S
43 rue Bobby Sands 44800 SAINT-HERBLAIN

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

KPMG SA
89 Rue des Cinq Chemins
ZA de la Chevalerie numero
Deux
50009 Saint Lô

Abalone TT Bordeaux S.A.S

43 rue Bobby Sands 44800 SAINT-HERBLAIN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'assemblée générale de la société Abalone TT Bordeaux S.A.S,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Abalone TT Bordeaux S.A.S relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

KPMG

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Saint Lô, le 23 mai 2023

KPMG SA



23/05/2023 10:53

Signé par **Yohann Bossard (KPMG)**

Yohann BOSSARD

Associé

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT BORDEAUX — 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* 44027128600047 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122022 Net 3	N-1 31122021 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	2 804	AG	2 775	29	387
	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	1 872	AS	1 872		20
	Autres immobilisations corporelles	AT	61 238	AU	48 424	12 814	13 413
	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	13 369	BG		13 369	28 064
	Autres immobilisations financières*	BH	190	BI		190	3 190
	TOTAL (II)	BJ	79 642	BK	53 070	26 572	45 243
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	646 457	BY	75 021	571 436	691 321
	Autres créances (3)	BZ	572 377	CA		572 377	668 246
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
	Disponibilités	CF		CG			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	14 530	CI		14 530	7 428
	TOTAL (III)	CJ	1 233 364	CK	75 021	1 158 344	1 366 995
	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	1 313 006	1A	128 091	1 184 916	1 412 238

Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	13 559	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété :* Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

Cegid Quadra

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT BORDEAUX — 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	10 000	10 000
	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	293 938	261 587
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	87 221	52 351
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	491 159	423 938
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	60 000	60 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	60 000	60 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 707	816
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	43 622	32 093
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	131 882	189 848
	Dettes fiscales et sociales	DY	451 365	699 848
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	4 181	5 695
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	633 757	928 301
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 184 916	1 412 238

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	633 757	928 301
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 375	425

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

Cegid Quadra

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	3 753 271	FH		FI	3 753 271	5 029 769
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 753 271	FK		FL	3 753 271	5 029 769
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	5 333	2 667
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	39 318	77 799
	Autres produits (1) (11)					FQ	128	339
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	3 798 050	5 110 573
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	449 836	532 154
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	93 244	129 895
	Salaires et traitements*					FY	2 449 715	3 333 623
	Charges sociales (10)					FZ	613 267	904 468
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	6 677	6 768
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	34 946	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	32 031	35 891
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	3 679 717	4 942 799
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	118 333	167 773
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	74 358	46 268
	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	74 358	46 268
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	69 975	53 835
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	69 975	53 835
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	4 383	(7 567)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	122 716	160 207

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

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	37 197	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	37 197	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	14 717	60
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		60 000
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	14 717	60 060
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	22 480	(60 060)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	28 415	21 410
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	29 560	26 386
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 909 605	5 156 841
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 822 384	5 104 491
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	87 221	52 351

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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	39 318	72 078
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	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			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 / dont cotisations Madelin A7			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf état annexe	14 717	37 197

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Cegid Quadra

SAS ABALONE TT BORDEAUX

43 RUE BOBBY SANDS

44800 ST HERBLAIN

ANNEXE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

CECOM Experts-comptables
ZA LA CROIX CARREE

50180 AGNEAUX

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 184 915.56 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 753 271.26 Euros et dégageant un bénéfice de 87 221.10 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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.

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	2 804		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 872		
Installations générales agencements aménagements divers	32 893		3 042
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 643		2 659
TOTAL	57 408		5 701
Autres titres immobilisés	170		
Prêts, autres immobilisations financières	31 254		
TOTAL	31 424		
TOTAL GENERAL	91 636		5 701

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 804	2 804
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 872	1 872
Installations générales agencements aménagements divers			35 935	35 935
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			25 303	25 303
TOTAL			63 109	63 109
Autres titres immobilisés			170	170
Prêts, autres immobilisations financières		17 695	13 559	13 559
TOTAL		17 695	13 729	13 729
TOTAL GENERAL		17 695	79 642	79 642

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	2 417	358		2 775
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 852	20		1 872
Installations générales agencements aménagements divers	24 524	3 035		27 559
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 600	3 265		20 864
TOTAL	43 976	6 319		50 295
TOTAL GENERAL	46 393	6 677		53 070

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	358				
Instal.techniques matériel outillage indus.	20				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 035				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 265				
TOTAL	6 319				
TOTAL GENERAL	6 677				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	60 000				60 000
TOTAL	60 000				60 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	40 075	34 946			75 021
TOTAL	40 075	34 946			75 021
TOTAL GENERAL	100 075	34 946			135 021
Dont dotations et reprises d'exploitation		34 946			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	13 369	13 369	
Autres immobilisations financières	190	190	
Clients douteux ou litigieux	120 147	120 147	
Autres créances clients	526 310	526 310	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 706	12 706	
Taxe sur la valeur ajoutée	33 797	33 797	
Divers état et autres collectivités publiques	6 675	6 675	
Groupe et associés	512 198	512 198	
Débiteurs divers	7 000	7 000	
Charges constatées d'avance	14 530	14 530	
TOTAL	1 246 923	1 246 923	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	28 064		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	13 369		

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	2 707	2 707		
Emprunts et dettes financières divers	43 622	43 622		
Fournisseurs et comptes rattachés	131 882	131 882		
Personnel et comptes rattachés	202 509	202 509		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 752	22 752		
Impôts sur les bénéfices	4 669	4 669		
Taxe sur la valeur ajoutée	190 281	190 281		
Autres impôts taxes et assimilés	31 154	31 154		
Autres dettes	4 181	4 181		
TOTAL	633 757	633 757		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	25.0000	4 000			4 000

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	13 675
Total	13 675

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	332
Emprunts et dettes financières diverses	506
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 529
Dettes fiscales et sociales	132 245
Autres dettes	4 181
Total	165 793

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	14 530
Total	14 530

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- 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 4 026 euros, correspondant aux honoraires facturés au titre du contôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	91 880
Total (1)	91 880

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	402 382
Total	402 382

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	1 621
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		1 621

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- turn over : 5 %
- taux d'inflation : 2 %
- taux d'actualisation : 3.65 %

KPMG SA
89 Rue des Cinq Chemins
ZA de la Chevalerie numero
Deux
50009 Saint Lô

Abalone TT Bordeaux S.A.S

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2022
Abalone TT Bordeaux S.A.S
43 rue Bobby Sands 44800 SAINT-HERBLAIN

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

KPMG SA
89 Rue des Cinq Chemins
ZA de la Chevalerie numero
Deux
50009 Saint Lô

Abalone TT Bordeaux S.A.S

43 rue Bobby Sands 44800 SAINT-HERBLAIN

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022

À l'assemblée générale de la société Abalone TT Bordeaux S.A.S,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES À L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

KPMG

Saint Lô, le 23 mai 2023

KPMG SA



23/05/2023 10:18

Signé par **Yohann Bossard (KPMG)**

Yohann BOSSARD

Associé

ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

La société ou la personne morale désignée ci-après

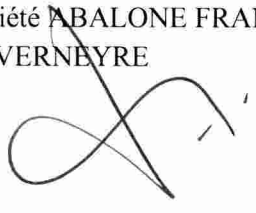
ABALONE TT BORDEAUX *
SAS - location-gérance
AU CAPITAL DE 100000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 43 RUE BOBBY SANDS
44800 SAINT-HERBLAIN
440271286 RCS NANTES

Représentée par la société ABALONE FRANCE, SAS au capital de 500 000,00 euros dont le siège social est situé à Saint-Herblain (4800) 43 rue Bobby Sands, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Nantes sous le numéro 383 497 963, elle-même représentée par Monsieur Jean VERNEYRE, son Président,

Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier ;

Déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 à L.232-23 du code de commerce à la société ABALONE FRANCE, SAS au capital de 500 000,00 euros dont le siège social est situé à Saint-Herblain (4800) 43 rue Bobby Sands, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Nantes sous le numéro 383 497 963, représentée par Monsieur Jean VERNEYRE, son Président.

Pour la société ABALONE TT BORDEAUX *
Sa Présidente, la société ABALONE FRANCE
Représentée par M. VERNEYRE



ABALONE TT BORDEAUX
SAS - location-gérance
AU CAPITAL DE 100000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 43 RUE BOBBY SANDS
44800 SAINT-HERBLAIN
440271286 RCS NANTES
Ci-dessous désignée « la Société »

AFFECATION DU RESULTAT ADOPTEE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 mai 2023

TROISIÈME RÉSOLUTION
AFFECTATION DU RÉSULTAT

Après avoir pris connaissance, pour l'exercice clos le 31 décembre 2022 :

- Du résultat bénéficiaire d'un montant de 87221,10 euro(s),
- Du poste « "Autres réserves" » de l'exercice précédent d'un montant de 293937,78 euro(s)
- De la réserve légale d'un montant de 10000,00 euro(s)

L'assemblée générale constate que le bénéfice distribuable s'élève à un montant de 381158,88 euro(s) qu'elle décide d'affecter comme suit :

- Au poste « *Autres réserves* » la somme de 181158,88 euro(s)
- A titre de dividendes la somme de 200000,00 euro(s)
  Le dividende à distribuer au titre de l'exercice est donc de 50,00 euro(s) par action.
  Ce dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

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 :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.12.2021			20 000,00 €
31.12.2020			140 000,00 €
31.12.2019			120 000,00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président.

ABALONE TT BORDEAUX
SAS - location-gérance
AU CAPITAL DE 100000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 43 RUE BOBBY SANDS
44800 SAINT-HERBLAIN
440271286 RCS NANTES
Ci-dessous désignée « la Société »

AFFECATION DU RESULTAT PROPOSEE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 mai 2023

TROISIÈME RÉSOLUTION
AFFECTATION DU RÉSULTAT

Après avoir pris connaissance, pour l'exercice clos le 31 décembre 2022 :

- Du résultat bénéficiaire d'un montant de 87221,10 euro(s),
- Du poste « "Autres réserves" » de l'exercice précédent d'un montant de 293937,78 euro(s)
- De la réserve légale d'un montant de 10000,00 euro(s)

L'assemblée générale constate que le bénéfice distribuable s'élève à un montant de 381158,88 euro(s) qu'elle décide d'affecter comme suit :

- Au poste « *Autres réserves* » la somme de 181158,88 euro(s)
- A titre de dividendes la somme de 200000,00 euro(s)
  Le dividende à distribuer au titre de l'exercice est donc de 50,00 *euro(s) par action.*
  Ce dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

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 :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.12.2021			20 000,00 €
31.12.2020			140 000,00 €
31.12.2019			120 000,00 €

ABALONE FRANCE
SAS au capital de 500 000 euros
43 Rue Bobby Sands ZAC de la Lorie BP 80095
44814 Saint-Herblain
SIREN 383 497 963 R.C.S Nantes
Tél : 02.40.69.09.83

Garantie financière souscrite en application de l'article L1251-49 du Code du Travail

ARRIVE LE
01 JUIL. 2024
GREFFE TRIBUNAL COMMERCE

ABALONE
BORDEAUX
43 rue Bobby Sands - BP 80095
44814 Saint-Herblain Cedex
Tél : 02 40 69 09 83
Fax : 02 40 69 04 73
SAS au Capital de 100 000 €
SIRET : 440 271 286 00047 - APE 7820 Z

eB
47.54

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
IMMEUBLE RHUYS
2 TER QUAI FRANCOIS MITTERRAND
BP 86209
44 262 NANTES CEDEX 2

Objet : DEPOT AU RCS DES COMPTES ANNUELS – ABALONE TT BORDEAUX – N°RCS 440271286

N° de gestion : 2001B01869/ relance 2/ 2022

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli l'ensemble des éléments relatifs au dépôt des comptes de la Société ABALONE TT BORDEAUX pour l'exercice clos le 31/12/2022, ainsi qu'un chèque d'un montant de 47,54 euros correspondant aux frais de formalités à l'ordre du Greffe du tribuanl de commerce de Nantes.

Nous vous remercions de bien vouloir nous adresser le récépissé de Dépôt à l'adresse suivante :

ABALONE FRANCE
Service Juridique JT
43, Rue Bobby Sands
44 800 SAINT-HERBLAIN

En vous en souhaitant bonne réception,

Veuillez agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos sincères salutations,

PO/ Nadège Lignon, Directoire Générale Adjointe