Bordereau attestant l'exactitude des informations - COUTANCES - 5002 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 12/11/2024 - 6936 - 2022 B 00909 - 920 725 793 - ABALONE TT COUTANCES

2024 B 909

2024/6936.

19.11.24

PB

SAS ABALONE TT COUTANCES

19 RUE MARECHAL FOCH

50200 COUTANCES

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 24/10/2022 au 31/12/2023

certifié conforme à l'original.
le 6/11/2024

SAS ABALONE TT COUTANCES
50200 COUTANCES

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023 15			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	4 024.40	1 166.56	2 857.84		2 857.84	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	16 909.09	667.65	16 241.44		16 241.44	
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 325.00		2 325.00		2 325.00	
	Total II	23 258.49	1 834.21	21 424.28		21 424.28	
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	83 313.33		83 313.33		83 313.33	
	Autres créances	65 974.69		65 974.69		65 974.69	
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	22 261.66		22 261.66		22 261.66	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	1 047.73		1 047.73		1 047.73	
	Total III	172 597.41		172 597.41		172 597.41	
	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)	195 855.90	1 834.21	194 021.69		194 021.69	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 2 325.00
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 15	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 134 000)	134 000.00		134 000.00	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-66 227.24		-66 227.24	
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	67 772.76		67 772.76	
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				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 697.33		38 697.33	
	Dettes fiscales et sociales	86 546.00		86 546.00	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 005.60		1 005.60	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	126 248.93		126 248.93	
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	194 021.69		194 021.69	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 126 248.93

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 15			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	146 578.15		146 578.15		146 578.15	
Chiffre d'affaires NET	146 578.15		146 578.15		146 578.15	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			7 302.89		7 302.89	
Autres produits			0.96		0.96	
Total des Produits d'exploitation (I)			153 882.00		153 882.00	
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 *			78 269.21		78 269.21	
Impôts, taxes et versements assimilés			6 107.71		6 107.71	
Salaires et traitements			127 759.31		127 759.31	
Charges sociales			33 452.17		33 452.17	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 834.21		1 834.21	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			0.47		0.47	
Total des Charges d'exploitation (II)			247 423.08		247 423.08	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-93 541.08		-93 541.08	
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 31/12/2023 15	Exercice N-1	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)	2 313.84		2 313.84	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 313.84		2 313.84	
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	2 313.84		2 313.84	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-91 227.24		-91 227.24	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 000.00		25 000.00	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	25 000.00		25 000.00	
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)	25 000.00		25 000.00	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	181 195.84		181 195.84	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	247 423.08		247 423.08	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-66 227.24		-66 227.24	

* 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 COUTANCES

19 RUE MARECHAL FOCH

50200 COUTANCES

ANNEXE DU 24/10/2022 AU 31/12/2023

CECOM Experts-comptables
ZA LA CROIX CARREE

50180 AGNEAUX

ANNEXE

Exercice du 24/10/2022 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 194 021.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 146 578.15 Euros et dégageant un déficit de -66 227.24 Euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, couvrant la période du 24/10/2022 au 31/12/2023.

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.

Informations générales complémentaires

Au cours de l'exercice, la SAS ABALONE France a consenti une subvention d'équilibre à hauteur de 25 000 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 dés lors que le résultat de la société ABALONE TT COUTANCES 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 24/10/2022 au 31/12/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			4 024
Installations générales agencements aménagements divers			7 042
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 867
TOTAL			16 909
Prêts, autres immobilisations financières			2 325
TOTAL			2 325
TOTAL GENERAL			23 258

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			4 024	4 024
Installations générales agencements aménagements divers			7 042	7 042
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 867	9 867
TOTAL			16 909	16 909
Prêts, autres immobilisations financières			2 325	2 325
TOTAL			2 325	2 325
TOTAL GENERAL			23 258	23 258

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		1 167		1 167
Installations générales agencements aménagements divers		300		300
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		367		367
TOTAL		668		668
TOTAL GENERAL		1 834		1 834

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 167				
Instal.générales agenc.aménag.divers	300				
Matériel de bureau informatique mobilier	367				
TOTAL	668				
TOTAL GENERAL	1 834				

ANNEXE

Exercice du 24/10/2022 au 31/12/2023

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 325	2 325	
Autres créances clients	83 313	83 313	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 339	5 339	
Groupe et associés	59 599	59 599	
Débiteurs divers	1 037	1 037	
Charges constatées d'avance	1 048	1 048	
TOTAL	152 661	152 661	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	38 697	38 697		
Personnel et comptes rattachés	39 669	39 669		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 047	24 047		
Taxe sur la valeur ajoutée	18 262	18 262		
Autres impôts taxes et assimilés	4 568	4 568		
Autres dettes	1 006	1 006		
TOTAL	126 249	126 249		

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		13 400		13 400

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	1 037
Total	1 037

ANNEXE

Exercice du 24/10/2022 au 31/12/2023

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 950
Dettes fiscales et sociales	15 199
Autres dettes	1 006
Total	36 155

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 048
Total	1 048

- 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 3 399 euros, correspondant aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	6 278
Total (1)	6 278

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE EULER	138 072
Total	138 072

ANNEXE

Exercice du 24/10/2022 au 31/12/2023

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.

ABALONE TT COUTANCES
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 134000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 19 Rue Maréchal Foch
50200 COUTANCES
920725793 RCS COUTANCES
Ci-après la « Société »

AFFECATION DU RESULTAT PROPOSEE A L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 mai 2024

TROISIEME DECISION
AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'associé unique décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice clos le 31 décembre 2023 d'un montant de -66227,24 euros au poste « report à nouveau », portant le report à nouveau à un montant de -66227,24 euros.

DISTRIBUTIONS ANTERIEURES
Par ailleurs, l'associé unique 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	
31.12.2022			X
31.12.2021			X
31.12.2020			X

ABALONE TT COUTANCES
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 134000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 19 Rue Maréchal Foch
50200 COUTANCES
920725793 RCS COUTANCES
Ci-après la « Société »

AFFECATION DU RESULTAT ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 31 mai 2024

TROISIEME DECISION
AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'associé unique décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice clos le 31 décembre 2023 d'un montant de -66227,24 euros au poste « report à nouveau », portant le report à nouveau à un montant de -66227,24 euros.

DISTRIBUTIONS ANTERIEURES
Par ailleurs, l'associé unique 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	
31.12.2022			X
31.12.2021			X
31.12.2020			X

Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

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