Bordereau attestant l'exactitude des informations - LE MANS - 7202 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 29/01/2025 - 822 - 2012 B 00941 - 789 610 326 - ABALONE TT 72

ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

La société ou la personne morale désignée ci-après

ABALONE TT 72
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 120000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 2 RUE DE BELLEVUE
72000 LE MANS
789610326 RCS LE MANS

Représentée par la société ABALONE FRANCE, SAS au capital de 500 000,00 euros dont le siège social est situé à Saint-Herblain (44 800) 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 ou forme papier 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 (44 800) 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 72
Sa Présidente, la société ABALONE FRANCE
Représentée par M. VERNEYRE



BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 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	617.00	617.00				
	Fonds commercial (1)	67 500.00		67 500.00	67 500.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	38 677.86	26 251.37	12 426.49	12 645.38	-218.89	-1.73
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	186 537.00		186 537.00	120 056.00	66 481.00	55.37
	Autres immobilisations financières	3 340.00		3 340.00	3 340.00		
	Total II	296 671.86	26 868.37	269 803.49	203 541.38	66 262.11	32.55
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	736 106.09	4 483.60	731 622.49	728 902.64	2 719.85	0.37
	Autres créances	971 242.20		971 242.20	954 183.38	17 058.82	1.79
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	3 181.23		3 181.23		3 181.23	
	Charges constatées d'avance (3)	4 813.67		4 813.67	5 691.73	-878.06	-15.43
	Total III	1 715 343.19	4 483.60	1 710 859.59	1 688 777.75	22 081.84	1.31
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)	2 012 015.05	31 351.97	1 980 663.08	1 892 319.13	88 343.95	4.67

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 189 877.00
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 120 000)	120 000.00	120 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	12 000.00	12 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	354 479.27	331 466.11	23 013.16	6.94
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	186 489.24	192 813.16	-6 323.92	-3.28
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	672 968.51	656 279.27	16 689.24	2.54
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	2 539.97	3 474.04	-934.07	-26.89
	Concours bancaires courants	887.99	2 627.89	-1 739.90	-66.21
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	182 100.46	126 280.69	55 819.77	44.20
	Dettes fiscales et sociales	1 110 965.23	1 091 901.75	19 063.48	1.75
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	11 200.92	11 755.49	-554.57	-4.72
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 307 694.57	1 236 039.86	71 654.71	5.80
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 980 663.08	1 892 319.13	88 343.95	4.67
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 306 098.57	1 233 499.86		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	5 706 801.32		5 706 801.32	6 132 604.03	-425 802.71	-6.94
Chiffre d'affaires NET	5 706 801.32		5 706 801.32	6 132 604.03	-425 802.71	-6.94
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			10 666.66	9 333.32	1 333.34	14.29
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			88 911.25	68 394.21	20 517.04	30.00
Autres produits			917.20	747.35	169.85	22.73
Total des Produits d'exploitation (I)			5 807 296.43	6 211 078.91	-403 782.48	-6.50
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 *			641 967.41	609 596.22	32 371.19	5.31
Impôts, taxes et versements assimilés			150 476.87	180 682.39	-30 205.52	-16.72
Salaires et traitements			3 863 653.89	4 168 777.93	-305 124.04	-7.32
Charges sociales			812 982.05	938 239.49	-125 257.44	-13.35
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 927.40	4 182.10	745.30	17.82
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 398.16		2 398.16	
Dotations aux provisions						
Autres charges			14.00	97.66	-83.66	-85.66
Total des Charges d'exploitation (II)			5 476 419.78	5 901 575.79	-425 156.01	-7.20
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			330 876.65	309 503.12	21 373.53	6.91
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 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)	3 400.08	2 738.98	661.10	24.14
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	3 400.08	2 738.98	661.10	24.14
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	490.10	3 492.27	-3 002.17	-85.97
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	490.10	3 492.27	-3 002.17	-85.97
2. Résultat financier (V-VI)	2 909.98	-753.29	3 663.27	486.30
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	333 786.63	308 749.83	25 036.80	8.11
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 344.53		7 344.53	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	104.17	108.33	-4.16	-3.84
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	7 448.70	108.33	7 340.37	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 309.09	8 430.00	1 879.09	22.29
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	10 309.09	8 430.00	1 879.09	22.29
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-2 860.39	-8 321.67	5 461.28	65.63
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	77 860.00	58 455.00	19 405.00	33.20
Impôts sur les bénéfices (X)	66 577.00	49 160.00	17 417.00	35.43
Total des produits (I+III+V+VII)	5 818 145.21	6 213 926.22	-395 781.01	-6.37
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 631 655.97	6 021 113.06	-389 457.09	-6.47
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	186 489.24	192 813.16	-6 323.92	-3.28

* 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 72

2 RUE DE BELLEVUE

72000 LE MANS

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023



CECOM Experts-comptables
ZA LA CROIX CARREE

50180 AGNEAUX

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 980 663.08 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 706 801.32 Euros et dégageant un bénéfice de 186 489.24 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 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.

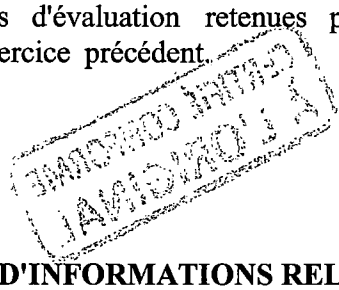
Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement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

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 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	68 117		
Installations générales agencements aménagements divers	14 442		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 444		4 709
TOTAL	35 886		4 709
Prêts, autres immobilisations financières	123 396		66 481
TOTAL	123 396		66 481
TOTAL GENERAL	227 399		71 190

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			68 117	68 117
Installations générales agencements aménagements divers			14 442	14 442
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 917	24 236	24 236
TOTAL		1 917	38 678	38 678
Prêts, autres immobilisations financières			189 877	189 877
TOTAL			189 877	189 877
TOTAL GENERAL		1 917	296 672	296 672

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	617			617
Installations générales agencements aménagements divers	8 372	2 103		10 475
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 869	2 824	1 917	15 776
TOTAL	23 241	4 927	1 917	26 251
TOTAL GENERAL	23 858	4 927	1 917	26 868

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 103				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 824				
TOTAL	4 927				
TOTAL GENERAL	4 927				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	2 201	2 398	116		4 484
TOTAL	2 201	2 398	116		4 484
TOTAL GENERAL	2 201	2 398	116		4 484
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 398	116		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	186 537	186 537	
Autres immobilisations financières	3 340	3 340	
Clients douteux ou litigieux	5 380	5 380	
Autres créances clients	730 726	730 726	
Taxe sur la valeur ajoutée	26 905	26 905	
Divers état et autres collectivités publiques	2 280	2 280	
Groupe et associés	903 966	903 966	
Débiteurs divers	38 091	38 091	
Charges constatées d'avance	4 814	4 814	
TOTAL	1 902 039	1 902 039	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	66 481		

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	888	888		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 540	944	1 596	
Fournisseurs et comptes rattachés	182 100	182 100		
Personnel et comptes rattachés	650 863	650 863		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	201 082	201 082		
Impôts sur les bénéfices	12 377	12 377		
Taxe sur la valeur ajoutée	184 590	184 590		
Autres impôts taxes et assimilés	62 053	62 053		
Autres dettes	11 201	11 201		
TOTAL	1 307 695	1 306 099	1 596	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	934			

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	12 000			12 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Dans le cadre de l'application du règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015 modifiant le règlement n°2014-03 de l'Autorité des normes comptables relatif au Plan comptable général, le fonds commercial inscrit à l'actif a fait l'objet d'un test de dépréciation à la date de clôture.

La valeur actuelle du fonds de commerce étant estimée au moins égale à sa valeur comptable, il n'a été procédé à aucune dépréciation du fonds commercial.

Le fonds de commerce ayant une durée illimitée, notre société n'a pas opté pour l'amortissement.

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	40 371
Total	40 371

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	446
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 717
Dettes fiscales et sociales	691 832
Autres dettes	11 201
Total	805 196

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 814
Total	4 814

- 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 3 493 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	84 682
Total (1)	84 682

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE EULER	490 609
Total	490 609

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 72
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 120000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 2 RUE DE BELLEVUE
72000 LE MANS
789610326 RCS LE MANS
Ci-dessous désignée « la Société »

AFFECATION DU RESULTAT PROPOSEE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 mai 2024

TROISIÈME RÉSOLUTION
AFFECTATION DU RÉSULTAT

Après avoir pris connaissance, pour l'exercice clos le 31 décembre 2023 :

- Du résultat bénéficiaire d'un montant de 186489,24 euro(s),
- Du poste « "Autres réserves" » de l'exercice précédent d'un montant de 354479,27 euro(s)
- De la réserve légale d'un montant de 12000,00 euro(s)

L'assemblée générale constate que le bénéfice distribuable s'élève à un montant de 540968,51 euro(s) qu'elle décide d'affecter comme suit :

- Au poste « *Autres réserves* » la somme de 340928,51 euro(s)
- A titre de dividendes la somme de 200040,00 euro(s)
  Le dividende à distribuer au titre de l'exercice est donc de 16,67 *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	
31.12.2022			169 800,00 €
31.12.2021			99 960,00 €
31.12.2020			289 920,00 €

ABALONE TT 72
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 120000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 2 RUE DE BELLEVUE
72000 LE MANS
789610326 RCS LE MANS
Ci-dessous désignée « la Société »

AFFECATION DU RESULTAT ADOPTEE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 mai 2024

TROISIÈME RÉSOLUTION
AFFECTATION DU RÉSULTAT

Après avoir pris connaissance, pour l'exercice clos le 31 décembre 2023 :

- Du résultat bénéficiaire d'un montant de 186489,24 euro(s),
- Du poste « "Autres réserves" » de l'exercice précédent d'un montant de 354479,27 euro(s)
- De la réserve légale d'un montant de 12000,00 euro(s)

L'assemblée générale constate que le bénéfice distribuable s'élève à un montant de 540968,51 euro(s) qu'elle décide d'affecter comme suit :

- Au poste « *Autres réserves* » la somme de 340928,51 euro(s)
- A titre de dividendes la somme de 200040,00 euro(s)
  Le dividende à distribuer au titre de l'exercice est donc de 16,67 *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	
31.12.2022			169 800,00 €
31.12.2021			99 960,00 €
31.12.2020			289 920,00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

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