Bordereau attestant l'exactitude des informations - MONTPELLIER - 3405 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 26/03/2025 - 6493 - 2016 B 01946 - 820 732 527 - ABALONE TT MONTPELLIER

SAS ABALONE TT MONTPELLIER

2 B RUE DES PERRIERES

34170 CASTELNAU LE LEZ

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	5 057.77	5 057.77				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	60 740.55	57 205.07	3 535.48	9 970.65	-6 435.17	-64.54
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	6 682.00		6 682.00	1 076.00	5 606.00	521.00
	Autres immobilisations financières	2 030.38		2 030.38	2 030.38		
	Total II	74 510.70	62 262.84	12 247.86	13 077.03	-829.17	-6.34
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	986 567.42	72 681.54	913 885.88	983 255.71	-69 369.83	-7.06
	Autres créances	14 810.62		14 810.62	33 371.66	-18 561.04	-55.62
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités				6 679.85	-6 679.85	-100.00
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	8 202.61		8 202.61	2 514.86	5 687.75	226.17
	Total III	1 009 580.65	72 681.54	936 899.11	1 025 822.08	-88 922.97	-8.67
	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)	1 084 091.35	134 944.38	949 146.97	1 038 899.11	-89 752.14	-8.64

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 8 712.38
(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 : 123 000)	123 000.00	123 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	3 149.89	2 167.12	982.77	45.35
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	18 672.59		18 672.59	
	Report à nouveau		-2 166.99	2 166.99	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-12 860.94	21 822.35	-34 683.29	-158.93
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	131 961.54	144 822.48	-12 860.94	-8.88
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	8 459.89	1 112.81	7 347.08	660.23
	Emprunts et dettes financières diverses	344 153.11	354 044.59	-9 891.48	-2.79
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 462.69	96 575.39	-38 112.70	-39.46
	Dettes fiscales et sociales	401 753.36	439 683.42	-37 930.06	-8.63
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	4 356.38	2 660.42	1 695.96	63.75
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	817 185.43	894 076.63	-76 891.20	-8.60
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	949 146.97	1 038 899.11	-89 752.14	-8.64
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	817 185.43	894 076.63		

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	3 068 133.64		3 068 133.64	3 218 868.42	-150 734.78	-4.68
Chiffre d'affaires NET	3 068 133.64		3 068 133.64	3 218 868.42	-150 734.78	-4.68
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			7 000.04	3 999.96	3 000.08	75.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			66 604.39	53 312.98	13 291.41	24.93
Autres produits			1 941.49	1 484.44	457.05	30.79
Total des Produits d'exploitation (I)			3 143 679.56	3 277 665.80	-133 986.24	-4.09
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 *			341 955.18	349 448.04	-7 492.86	-2.14
Impôts, taxes et versements assimilés			66 369.36	74 515.90	-8 146.54	-10.93
Salaires et traitements			2 158 393.32	2 222 905.07	-64 511.75	-2.90
Charges sociales			517 260.46	511 809.18	5 451.28	1.07
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 435.17	8 140.77	-1 705.60	-20.95
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			33 971.51	31 787.96	2 183.55	6.87
Dotations aux provisions						
Autres charges			19 254.45	26 165.29	-6 910.84	-26.41
Total des Charges d'exploitation (II)			3 143 639.45	3 224 772.21	-81 132.76	-2.52
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			40.11	52 893.59	-52 853.48	-99.92
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 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)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	13 681.57	2 720.24	10 961.33	402.95
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	13 681.57	2 720.24	10 961.33	402.95
2. Résultat financier (V-VI)	-13 681.57	-2 720.24	-10 961.33	-402.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-13 641.46	50 173.35	-63 814.81	-127.19
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	780.52		780.52	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	780.52		780.52	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		26 446.00	-26 446.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		26 446.00	-26 446.00	-100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	780.52	-26 446.00	27 226.52	102.95
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		1 905.00	-1 905.00	-100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	3 144 460.08	3 277 665.80	-133 205.72	-4.06
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 157 321.02	3 255 843.45	-98 522.43	-3.03
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-12 860.94	21 822.35	-34 683.29	-158.93

* 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 MONTPELLIER

2 B RUE DES PERRIERES

34170 CASTELNAU LE LEZ

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 949 146.97 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 068 133.64 Euros et dégageant un déficit de -12 860.94 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.

Informations générales complémentaires

Au cours des exercices précédents, la société ABALONE France a consenti les subventions d'équilibre suivantes :
- au 31/12/2017 : 125 000 euros
- au 31/12/2018 : 70 000 euros
- au 31/12/2019 : 55 000 euros
- au 31/12/2020 : 35 000 euros

Ces subventions sont accompagnées de la clause dite 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

ANNEXE

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

ABALONE TT MONTPELLIER 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.
Au 31/12/2021, le retour constaté est de 2 213 €.
Au 31/12/2022, le retour constaté est de 26 446 €.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	5 058		
Installations générales agencements aménagements divers	45 840		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 901		
TOTAL	60 741		
Prêts, autres immobilisations financières	3 106		5 606
TOTAL	3 106		5 606
TOTAL GENERAL	68 905		5 606

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			5 058	5 058
Installations générales agencements aménagements divers			45 840	45 840
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			14 901	14 901
TOTAL			60 741	60 741
Prêts, autres immobilisations financières			8 712	8 712
TOTAL			8 712	8 712
TOTAL GENERAL			74 511	74 511

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	5 058			5 058
Installations générales agencements aménagements divers	41 393	4 447		45 840
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 377	1 988		11 365
TOTAL	50 770	6 435		57 205
TOTAL GENERAL	55 828	6 435		62 263

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 447				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 988				
TOTAL	6 435				
TOTAL GENERAL	6 435				

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	42 128	33 972	3 418		72 682
TOTAL	42 128	33 972	3 418		72 682
TOTAL GENERAL	42 128	33 972	3 418		72 682
Dont dotations et reprises d'exploitation		33 972	3 418		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	6 682	6 682	
Autres immobilisations financières	2 030	2 030	
Clients douteux ou litigieux	166 627	166 627	
Autres créances clients	819 941	819 941	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	117	117	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 431	8 431	
Divers état et autres collectivités publiques	665	665	
Débiteurs divers	5 598	5 598	
Charges constatées d'avance	8 203	8 203	
TOTAL	1 018 293	1 018 293	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	5 606		

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	8 460	8 460		
Fournisseurs et comptes rattachés	58 463	58 463		
Personnel et comptes rattachés	127 592	127 592		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 990	49 990		
Taxe sur la valeur ajoutée	205 210	205 210		
Autres impôts taxes et assimilés	18 962	18 962		
Groupe et associés	344 153	344 153		
Autres dettes	4 356	4 356		
TOTAL	817 185	817 185		

ANNEXE

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

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	12 300			12 300

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
Créances clients et comptes rattachés	13 672
Autres créances	6 263
Total	19 935

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	176
Emprunts et dettes financières diverses	1 358
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 212
Dettes fiscales et sociales	54 928
Autres dettes	4 356
Total	72 030

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 203
Total	8 203

ANNEXE

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

- 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 2 993 euros, correspondant aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	257 509
Total	257 509

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				47 339	47 339
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				8 093	8 093
- dotations de l'exercice				9 468	9 468
Total				17 561	17 561
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				7 137	7 137
- exercice				7 786	7 786
Total				14 923	14 923
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				7 786	7 786
- entre 1 et 5 ans				1 298	.1 298
Total				9 083	9 083
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				27 865	27 865
Total				27 865	27 865

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 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.

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	127
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		127

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- turn over : 5 %
- taux d'inflation : 2 %
- taux d'actualisation : 3.25 %

ABALONE TT MONTPELLIER
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 123000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 2 B RUE DES PERRIÈRES
34170 CASTELNAU LE LEZ
820732527 RCS MONTPELLIER
Ci-dessous désignée « la Société »

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

TROISIÈME RÉSOLUTION
AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice clos le 31 décembre 2023 d'un montant de -12860,94 euros au poste « report à nouveau », portant le report à nouveau à un montant de -12860,94 euros.

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			Néant
31.12.2021			Néant
31.12.2020			Néant

ABALONE TT MONTPELLIER
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 123000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 2 B RUE DES PERRIÈRES
34170 CASTELNAU LE LEZ
820732527 RCS MONTPELLIER
Ci-dessous désignée « la Société »

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

TROISIÈME RÉSOLUTION
AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice clos le 31 décembre 2023 d'un montant de -12860,94 euros au poste « report à nouveau », portant le report à nouveau à un montant de -12860,94 euros.

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			Néant
31.12.2021			Néant
31.12.2020			Néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

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

