Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 04/07/2025 - 11505 - 2001 B 01868 - 440 268 589 - ABALONE TT 49-85

Déposé au Greffe
le 26 JUIN 2025
Sous le N° 11505
RCS N° / 001B 1868

SAS ABALONE TT 49-85

43 RUE BOBBY SANDS

44800 ST HERBLAIN

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

SAS ABALONE TT 49-85

43 RUE BOBBY SANDS

44800 ST HERBLAIN

COMPTES ANNUELS

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	1 729.06	1 745.62	-16.56		-16.56	
	Fonds commercial (1)	36 170.00		36 170.00	36 170.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	3 239.45	3 239.45				
	Autres immobilisations corporelles	43 840.63	39 696.60	4 144.03	4 114.97	29.06	0.71
	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	11 490.00		11 490.00	5 050.00	6 440.00	127.52
	Autres immobilisations financières	15.00		15.00	15.00		
	Total II	96 654.14	44 681.67	51 972.47	45 519.97	6 452.50	14.18
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	844 491.37	13 932.06	830 559.31	830 730.09	-170.78	-0.02
	Autres créances	567 594.07		567 594.07	425 558.61	142 035.46	33.38
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités						
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	10 912.22		10 912.22	10 257.36	654.86	6.38
	Total III	1 422 997.66	13 932.06	1 409 065.60	1 266 546.06	142 519.54	11.25
	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)	1 519 651.80	58 613.73	1 461 038.07	1 312 066.03	148 972.04	11.35

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 11 505.00
(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 : 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	216 882.55	221 034.11	-4 151.56	-1.88
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	125 174.85	150 848.44	-25 673.59	-17.02
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	452 057.40	481 882.55	-29 825.15	-6.19
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	68 559.00	19 327.00	49 232.00	254.73
	Provisions pour charges				
	Total III	68 559.00	19 327.00	49 232.00	254.73
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	14 871.68	11 242.35	3 629.33	32.28
	Emprunts et dettes financières diverses	99 597.94	92 045.49	7 552.45	8.21
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	161 916.28	97 729.55	64 186.73	65.68
	Dettes fiscales et sociales	634 408.32	581 771.31	52 637.01	9.05
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	29 627.45	28 067.78	1 559.67	5.56
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	940 421.67	810 856.48	129 565.19	15.98
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 461 038.07	1 312 066.03	148 972.04	11.35
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	940 421.67	810 856.48		

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	4 554 533.27		4 554 533.27	4 091 234.92	463 298.35	11.32
Chiffre d'affaires NET	4 554 533.27		4 554 533.27	4 091 234.92	463 298.35	11.32
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			2 666.64	5 666.70	-3 000.06	-52.94
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			158 014.66	97 362.08	60 652.58	62.30
Autres produits			3 015.71	2 609.88	405.83	15.55
Total des Produits d'exploitation (I)			4 718 230.28	4 196 873.58	521 356.70	12.42
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 *			539 664.96	434 534.52	105 130.44	24.19
Impôts, taxes et versements assimilés			106 995.85	102 258.22	4 737.63	4.63
Salaires et traitements			3 144 002.51	2 841 158.16	302 844.35	10.66
Charges sociales			673 612.92	546 876.04	126 736.88	23.17
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 289.36	3 949.98	-1 660.62	-42.04
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			6 133.87	5 338.08	795.79	14.91
Total des Charges d'exploitation (II)			4 472 699.47	3 934 115.00	538 584.47	13.69
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			245 530.81	262 758.58	-17 227.77	-6.56
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)	19 955.23	127 642.62	-107 687.39	-84.37
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	19 955.23	127 642.62	-107 687.39	-84.37
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 711.19	146 902.76	-144 191.57	-98.15
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 711.19	146 902.76	-144 191.57	-98.15
2. Résultat financier (V-VI)	17 244.04	-19 260.14	36 504.18	189.53
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	262 774.85	243 498.44	19 276.41	7.92
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 100.00	-1 100.00	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		1 100.00	-1 100.00	-100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 000.00	7 100.00	-2 100.00	-29.58
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 100.00	-1 100.00	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	49 232.00		49 232.00	
Total VIII	54 232.00	8 200.00	46 032.00	561.37
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-54 232.00	-7 100.00	-47 132.00	-663.83
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	42 274.00	43 632.00	-1 358.00	-3.11
Impôts sur les bénéfices (X)	41 094.00	41 918.00	-824.00	-1.97
Total des produits (I+III+V+VII)	4 738 185.51	4 325 616.20	412 569.31	9.54
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 613 010.66	4 174 767.76	438 242.90	10.50
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	125 174.85	150 848.44	-25 673.59	-17.02

* 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 49-85

43 RUE BOBBY SANDS

44800 ST HERBLAIN

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 1 461 038.07 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 554 533.27 Euros et dégageant un bénéfice de 125 174.85 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	37 899		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 239		
Installations générales agencements aménagements divers	26 713		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 825		2 302
TOTAL	44 778		2 302
Autres titres immobilisés	170		
Prêts, autres immobilisations financières	5 065		6 440
TOTAL	5 235		6 440
TOTAL GENERAL	87 912		8 742

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			37 899	37 899
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 239	3 239
Installations générales agencements aménagements divers			26 713	26 713
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	17 127	17 127
TOTAL		0	47 080	47 080
Autres titres immobilisés			170	170
Prêts, autres immobilisations financières			11 505	11 505
TOTAL			11 675	11 675
TOTAL GENERAL		0	96 654	96 654

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	1 729	17		1 746
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 239			3 239
Installations générales agencements aménagements divers	25 433	403		25 835
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 991	1 870		13 861
TOTAL	40 663	2 273		42 936
TOTAL GENERAL	42 392	2 289		44 682

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	17				
Instal.générales agenc.aménag.divers	403				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 870				
TOTAL	2 273				
TOTAL GENERAL	2 289				

ANNEXE

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

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	19 327	49 232			68 559
TOTAL	19 327	49 232			68 559

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	13 932				13 932
TOTAL	13 932				13 932
TOTAL GENERAL	33 259	49 232			82 491
Dont dotations et reprises exceptionnelles		49 232			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	11 490	11 490	
Autres immobilisations financières	15	15	
Clients douteux ou litigieux	16 718	16 718	
Autres créances clients	827 773	827 773	
Impôts sur les bénéfices	5 083	5 083	
Taxe sur la valeur ajoutée	24 388	24 388	
Groupe et associés	479 135	479 135	
Débiteurs divers	58 988	58 988	
Charges constatées d'avance	10 912	10 912	
TOTAL	1 434 503	1 434 503	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	6 440		

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	14 872	14 872		
Emprunts et dettes financières divers	99 598	99 598		
Fournisseurs et comptes rattachés	161 916	161 916		
Personnel et comptes rattachés	289 897	289 897		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 063	73 063		
Taxe sur la valeur ajoutée	228 451	228 451		
Autres impôts taxes et assimilés	42 997	42 997		
Autres dettes	29 627	29 627		
TOTAL	940 422	940 422		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 857			

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	25.0000	4 000			4 000

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	58 988
Total	58 988

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	416
Emprunts et dettes financières diverses	1 707
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 188
Dettes fiscales et sociales	195 671
Autres dettes	29 627
Total	282 610

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 912
Total	10 912

- 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, correspondants aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	9 164
Total (1)	9 164

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	327 299
Total	327 299

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	336
35 à 44 ans	21 à 30 ans	1 852
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		2 188

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 49 - 85
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 100000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 43 RUE BOBBY SANDS
44800 SAINT-HERBLAIN
440268589 RCS NANTES
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 125174,85 euro(s),
- Du poste « "Autres réserves" » de l'exercice précédent d'un montant de 216882,55 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 342057,40 euro(s) qu'elle décide d'affecter comme suit :

- Au poste « *Autres réserves* » la somme de 242057,40 euro(s)
- A titre de dividendes la somme de 100000,00 euro(s)
  Le dividende à distribuer au titre de l'exercice est donc de 25,00 *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	
31.12.2022			155 000,00 €
31.12.2021			50 000,00 €
31.12.2020			240 000,00 €

