Bordereau attestant l'exactitude des informations - CAEN - 1402 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 10/07/2025 - 6704 - 2019 B 00907 - 852 111 319 - ABALONE TT CAEN

SAS ABALONE TT CAEN

18 RUE D'AUGE

14000 CAEN

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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	45 669.31	27 580.06	18 089.25	20 489.33	-2 400.08	-11.71
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	10 315.00		10 315.00	3 835.00	6 480.00	168.97
	Autres immobilisations financières	3 480.00		3 480.00	3 480.00		
	Total II	59 464.31	27 580.06	31 884.25	27 804.33	4 079.92	14.67
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	231 775.34	4 461.36	227 313.98	241 691.51	-14 377.53	-5.95
	Autres créances	43 411.73		43 411.73	22 422.01	20 989.72	93.61
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités				666.20	-666.20	-100.00
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	2 747.91		2 747.91	3 823.77	-1 075.86	-28.14
	Total III	277 934.98	4 461.36	273 473.62	268 603.49	4 870.13	1.81
	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)	337 399.29	32 041.42	305 357.87	296 407.82	8 950.05	3.02

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 13 795.00
(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 : 127 000)	127 000.00	127 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	-57 737.00	-49 443.06	-8 293.94	-16.77
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-5 647.74	-8 293.94	2 646.20	31.91
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	63 615.26	69 263.00	-5 647.74	-8.15
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	16 192.70	20 993.00	-4 800.30	-22.87
	Concours bancaires courants	1 199.79	1 175.20	24.59	2.09
	Emprunts et dettes financières diverses		2 390.81	-2 390.81	-100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 208.76	47 186.39	-8 977.63	-19.03
	Dettes fiscales et sociales	182 954.80	152 936.50	30 018.30	19.63
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 186.56	2 462.92	723.64	29.38
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	241 742.61	227 144.82	14 597.79	6.43
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	305 357.87	296 407.82	8 950.05	3.02
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	230 376.61	210 951.82		

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	1 433 524.04		1 433 524.04	1 249 225.51	184 298.53	14.75
Chiffre d'affaires NET	1 433 524.04		1 433 524.04	1 249 225.51	184 298.53	14.75
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			7 333.36	8 000.00	-666.64	-8.33
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			41 139.14	36 317.50	4 821.64	13.28
Autres produits			1 693.80	40.91	1 652.89	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			1 483 690.34	1 293 583.92	190 106.42	14.70
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 *			213 658.23	176 497.13	37 161.10	21.05
Impôts, taxes et versements assimilés			26 935.88	24 730.53	2 205.35	8.92
Salaires et traitements			1 025 077.04	894 684.58	130 392.46	14.57
Charges sociales			201 932.71	179 897.53	22 035.18	12.25
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 178.46	6 411.71	-233.25	-3.64
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				2 697.96	-2 697.96	-100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			15 233.61	16 864.76	-1 631.15	-9.67
Total des Charges d'exploitation (II)			1 489 015.93	1 301 784.20	187 231.73	14.38
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-5 325.59	-8 200.28	2 874.69	35.06
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)		733.67	-733.67	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		733.67	-733.67	-100.00
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	251.15	827.33	-576.18	-69.64
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	251.15	827.33	-576.18	-69.64
2. Résultat financier (V-VI)	-251.15	-93.66	-157.49	-168.15
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-5 576.74	-8 293.94	2 717.20	32.76
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	71.00		71.00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	71.00		71.00	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-71.00		-71.00	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 483 690.34	1 294 317.59	189 372.75	14.63
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 489 338.08	1 302 611.53	186 726.55	14.33
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-5 647.74	-8 293.94	2 646.20	31.91

* 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 CAEN

18 RUE D'AUGE

14000 CAEN

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 305 357.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 433 524.04 Euros et dégageant un déficit de -5 647.74 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 de l'exercice clos au 31.12.2020, la SAS ABALONE France a consenti une subvention d'équilibre à hauteur de 50 000 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 dès lors que le résultat de la société ABALONE TT CAEN 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

ANNEXE

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

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	30 790		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 101		3 778
TOTAL	41 891		3 778
Prêts, autres immobilisations financières	7 315		6 480
TOTAL	7 315		6 480
TOTAL GENERAL	49 206		10 258

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			30 790	30 790
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			14 879	14 879
TOTAL			45 669	45 669
Prêts, autres immobilisations financières			13 795	13 795
TOTAL			13 795	13 795
TOTAL GENERAL			59 464	59 464

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	14 786	4 581		19 367
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 616	1 597		8 213
TOTAL	21 402	6 178		27 580
TOTAL GENERAL	21 402	6 178		27 580

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 581				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 597				
TOTAL	6 178				
TOTAL GENERAL	6 178				

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	5 803		1 342		4 461
TOTAL	5 803		1 342		4 461
TOTAL GENERAL	5 803		1 342		4 461
Dont dotations et reprises d'exploitation			1 342		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	10 315	10 315	
Autres immobilisations financières	3 480	3 480	
Clients douteux ou litigieux	5 353	5 353	
Autres créances clients	226 422	226 422	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 065	11 065	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 921	9 921	
Divers état et autres collectivités publiques	500	500	
Groupe et associés	10 470	10 470	
Débiteurs divers	11 456	11 456	
Charges constatées d'avance	2 748	2 748	
TOTAL	291 730	291 730	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	6 480		

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	1 200	1 200		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	16 193	4 827	11 366	
Fournisseurs et comptes rattachés	38 209	38 209		
Personnel et comptes rattachés	95 572	95 572		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 094	18 094		
Taxe sur la valeur ajoutée	58 742	58 742		
Autres impôts taxes et assimilés	10 547	10 547		
Autres dettes	3 187	3 187		
TOTAL	241 743	230 377	11 366	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-4 800			

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	12700.0000	12 700			12 700

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.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	11 956
Total	11 956

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	433
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 805
Dettes fiscales et sociales	66 345
Autres dettes	3 187
Total	79 769

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 748
Total	2 748

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 6 711 euros, correspondant aux honoraires facturès au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	2 226
Total (1)	2 226

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	138 072
Total	138 072

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	140
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		140

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 CAEN
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 127000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 18 RUE D'AUGE
14000 CAEN
852111319 RCS CAEN
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 -5647,74 euros au poste « report à nouveau », portant le report à nouveau à un montant de -63384,74 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 CAEN
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 127000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 18 RUE D'AUGE
14000 CAEN
852111319 RCS CAEN
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 -5647,74 euros au poste « report à nouveau », portant le report à nouveau à un montant de -63384,74 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

