ABALONE TT NANTES BATIMENT *
SAS - location-gérance
AU CAPITAL DE 100000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 43 RUE BOBBY SANDS
44800 SAINT-HERBLAIN
440297232 RCS NANTES
*Ci-dessous désignée « la Société »*

**AFFECATION DU RESULTAT PROPOSEE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 6 juin 2025**

**TROISIÈME RÉSOLUTION**
***AFFECTATION DU RÉSULTAT***

Après avoir pris connaissance, pour l'exercice clos le 31 décembre 2024 :

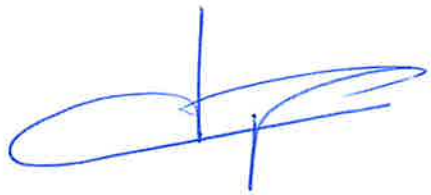
- Du résultat bénéficiaire d'un montant de 1 014,71 euro(s),
- Du poste « "Autres réserves" » de l'exercice précédent d'un montant de 466 428,58 euro(s)
- De la réserve légale d'un montant de 10 000,00 euro(s)

L'assemblée générale constate que le bénéfice distribuable s'élève à un montant de 467 443,29 euro(s) qu'elle décide d'affecter comme suit :

- Au poste « *Autres réserves* » la somme de 467 443,29 euro(s)

*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 | |
| 31.12.2023 | | | Néant |
| 31.12.2022 | | | 220 000,00 € |
| 31.12.2021 | | | 30 000,00 € |



ABALONE TT NANTES BATIMENT *
SAS - location-gérance
AU CAPITAL DE 100000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 43 RUE BOBBY SANDS
44800 SAINT-HERBLAIN
440297232 RCS NANTES
*Ci-dessous désignée « la Société »*

**AFFECATION DU RESULTAT ADOPTEE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 6 juin 2025**

**TROISIÈME RÉSOLUTION**
***AFFECTATION DU RÉSULTAT***

Après avoir pris connaissance, pour l'exercice clos le 31 décembre 2024 :

- Du résultat bénéficiaire d'un montant de 1 014,71 euro(s),
- Du poste « "Autres réserves" » de l'exercice précédent d'un montant de 466 428,58 euro(s)
- De la réserve légale d'un montant de 10 000,00 euro(s)

L'assemblée générale constate que le bénéfice distribuable s'élève à un montant de 467 443,29 euro(s) qu'elle décide d'affecter comme suit :

- Au poste « *Autres réserves* » la somme de 467 443,29 euro(s)

*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 | |
| 31.12.2023 | | | Néant |
| 31.12.2022 | | | 220 000,00 € |
| 31.12.2021 | | | 30 000,00 € |

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité.***

Certifié conforme
Le Président.



# *SAS ABALONE TT NANTES BATIMENT*

*43 RUE BOBBY SANDS*

*44800 ST HERBLAIN*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*
*Période du 01/01/2024 au 31/12/2024*

**Certifié conforme**

Nadege LIGNON

Signature numérique de Nadege LIGNON
Date : 2025.10.28 08:20:12 +01'00'

# BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2024 12 | | | Exercice N-1 31/12/2023 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 | 1 729.06 | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | 2 655.16 | 2 655.16 | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 71 713.35 | 66 414.17 | 5 299.18 | 5 256.04 | 43.14 | 0.82 |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | 168.00 | | 168.00 | 168.00 | | |
| | Prêts | 8 305.00 | | 8 305.00 | 6 516.00 | 1 789.00 | 27.46 |
| | Autres immobilisations financières | | | | | | |
| | **Total II** | 84 570.57 | 70 798.39 | 13 772.18 | 11 940.04 | 1 832.14 | 15.34 |
| 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 | 501 377.44 | 1 358.00 | 500 019.44 | 952 851.06 | -452 831.62 | -47.52 |
| | Autres créances | 639 006.72 | | 639 006.72 | 286 783.35 | 352 223.37 | 122.82 |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Disponibilités | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Charges constatées d'avance (3) | 6 875.63 | | 6 875.63 | 6 850.34 | 25.29 | 0.37 |
| | **Total III** | 1 147 259.79 | 1 358.00 | 1 145 901.79 | 1 246 484.75 | -100 582.96 | -8.07 |
| | 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)** | 1 231 830.36 | 72 156.39 | 1 159 673.97 | 1 258 424.79 | -98 750.82 | -7.85 |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 8 305.00
(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 31/12/2024 12 | Exercice N-1 31/12/2023 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 | 466 428.58 | 417 414.59 | 49 013.99 | 11.74 |
| | Report à nouveau | | | | |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 1 014.71 | 49 013.99 | -47 999.28 | -97.93 |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | **Total I** | 577 443.29 | 576 428.58 | 1 014.71 | 0.18 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | |
| | **Total II** | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | 68 013.00 | 68 013.00 | | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | **Total III** | 68 013.00 | 68 013.00 | | |
| DETTES (1) | **Dettes financières** | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | | |
| | Concours bancaires courants | 513.56 | 4 219.81 | -3 706.25 | -87.83 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 72 294.47 | 71 420.04 | 874.43 | 1.22 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 86 476.83 | 95 749.98 | -9 273.15 | -9.68 |
| | Dettes fiscales et sociales | 334 231.64 | 420 542.63 | -86 310.99 | -20.52 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 20 701.18 | 22 050.75 | -1 349.57 | -6.12 |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | **Total IV** | 514 217.68 | 613 983.21 | -99 765.53 | -16.25 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 1 159 673.97 | 1 258 424.79 | -98 750.82 | -7.85 |
| | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 514 217.68 | 613 983.21 | | |

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2024 12 | | | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | 31/12/2023 12 | Euros | % |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 2 490 798.59 | | 2 490 798.59 | 3 897 006.92 | -1 406 208.33 | -36.08 |
| **Chiffre d'affaires NET** | 2 490 798.59 | | 2 490 798.59 | 3 897 006.92 | -1 406 208.33 | -36.08 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | 5 333.36 | -5 333.36 | -100.00 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 57 904.52 | 63 916.82 | -6 012.30 | -9.41 |
| Autres produits | | | 1 099.90 | 421.78 | 678.12 | 160.78 |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 2 549 803.01 | 3 966 678.88 | -1 416 875.87 | -35.72 |
| **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 * | | | 323 000.38 | 513 306.88 | -190 306.50 | -37.07 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 55 089.25 | 87 715.00 | -32 625.75 | -37.20 |
| Salaires et traitements | | | 1 700 633.98 | 2 579 698.92 | -879 064.94 | -34.08 |
| Charges sociales | | | 483 538.12 | 694 416.77 | -210 878.65 | -30.37 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 2 325.86 | 2 160.21 | 165.65 | 7.67 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 11 377.08 | 6.20 | 11 370.88 | NS |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 2 575 964.67 | 3 877 303.98 | -1 301 339.31 | -33.56 |
| **1 - Résultat d'exploitation (I-II)** | | | -26 161.66 | 89 374.90 | -115 536.56 | -129.27 |
| **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 31/12/2024 12 | Exercice N-1 31/12/2023 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) | 29 943.04 | 31 152.35 | -1 209.31 | -3.88 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total V** | 29 943.04 | 31 152.35 | -1 209.31 | -3.88 |
| **Charges financieres** | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 2 367.67 | 1 793.26 | 574.41 | 32.03 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total VI** | 2 367.67 | 1 793.26 | 574.41 | 32.03 |
| **2. Résultat financier (V-VI)** | 27 575.37 | 29 359.09 | -1 783.72 | -6.08 |
| **3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 1 413.71 | 118 733.99 | -117 320.28 | -98.81 |
| **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 | | 4 107.00 | -4 107.00 | -100.00 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | 68 013.00 | -68 013.00 | -100.00 |
| **Total VIII** | | 72 120.00 | -72 120.00 | -100.00 |
| **4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)** | | -72 120.00 | 72 120.00 | 100.00 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 399.00 | -2 400.00 | 2 799.00 | 116.63 |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 2 579 746.05 | 3 997 831.23 | -1 418 085.18 | -35.47 |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 2 578 731.34 | 3 948 817.24 | -1 370 085.90 | -34.70 |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)** | 1 014.71 | 49 013.99 | -47 999.28 | -97.93 |

* 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 NANTES BATIMENT

43 RUE BOBBY SANDS

44800 ST HERBLAIN

# ***ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024***

***CECOM Experts-comptables***
*ZA LA CROIX CARREE*

*50180 AGNEAUX*

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 159 673.97 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 490 798.59 Euros et dégageant un bénéfice de 1 014.71 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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 01/01/2024 au 31/12/2024

## Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 1 729 | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 3 715 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 55 391 | | 2 369 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 13 953 | | |
| TOTAL | 73 060 | | 2 369 |
| Autres titres immobilisés | 168 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 6 516 | | 1 789 |
| TOTAL | 6 684 | | 1 789 |
| TOTAL GENERAL | 81 473 | | 4 158 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 1 729 | 1 729 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | 1 060 | 2 655 | 2 655 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 57 760 | 57 760 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 13 953 | 13 953 |
| TOTAL | | 1 060 | 74 369 | 74 369 |
| Autres titres immobilisés | | | 168 | 168 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 8 305 | 8 305 |
| TOTAL | | | 8 473 | 8 473 |
| TOTAL GENERAL | | 1 060 | 84 571 | 84 571 |

## 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 | | | 1 729 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 3 715 | | 1 060 | 2 655 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 51 735 | 1 402 | | 53 137 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 12 353 | 924 | | 13 277 |
| TOTAL | 67 803 | 2 326 | 1 060 | 69 069 |
| TOTAL GENERAL | 69 533 | 2 326 | 1 060 | 70 798 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 1 402 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 924 | | | | |
| TOTAL | 2 326 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 2 326 | | | | |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

## 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 | 68 013 | | | | 68 013 |
| TOTAL | 68 013 | | | | 68 013 |

| **Provisions pour dépréciation** | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur comptes clients | 1 358 | | | | 1 358 |
| TOTAL | 1 358 | | | | 1 358 |
| TOTAL GENERAL | 69 371 | | | | 69 371 |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| **Etat des créances** | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Prêts | 8 305 | 8 305 | |
| Clients douteux ou litigieux | 1 630 | 1 630 | |
| Autres créances clients | 499 748 | 499 748 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 51 049 | 51 049 | |
| Impôts sur les bénéfices | 16 916 | 16 916 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 14 114 | 14 114 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 2 376 | 2 376 | |
| Groupe et associés | 482 271 | 482 271 | |
| Débiteurs divers | 72 280 | 72 280 | |
| Charges constatées d'avance | 6 876 | 6 876 | |
| TOTAL | 1 155 565 | 1 155 565 | |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice | 1 789 | | |

| **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 | 514 | 514 | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 72 294 | 72 294 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 86 477 | 86 477 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 133 774 | 133 774 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 26 091 | 26 091 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 155 120 | 155 120 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 19 247 | 19 247 | | |
| Autres dettes | 20 701 | 20 701 | | |
| TOTAL | 514 218 | 514 218 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 698 | | | |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

## 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 |

## 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 | 74 656 |
| Total | 74 656 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 296 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 1 401 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 13 309 |
| Dettes fiscales et sociales | 71 036 |
| Autres dettes | 20 701 |
| Total | 106 742 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 6 876 |
| Total | 6 876 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

## - 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 4 241 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 | 7 350 |
| Total (1) | 7 350 |

Engagements reçus

| | |
|---|---|
| GARANTIE FINANCIERE ALLIANZ | 311 761 |
| Total | 311 761 |

### 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.

KPMG SA
5 avenue de Dubna
BP 60260
14209 Hérouville St Clair

# Abalone TT Nantes Bâtiment S.A.S.

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024
Abalone TT Nantes Bâtiment S.A.S.
43 rue Bobby Sands 44800 SAINT HERBLAIN

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais ( private company limited by guarantee ).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

KPMG SA
5 avenue de Dubna
BP 60260
14209 Hérouville St Clair

**Abalone TT Nantes Bâtiment S.A.S.**

43 rue Bobby Sands 44800 SAINT HERBLAIN

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'assemblée générale de la société Abalone TT Nantes Bâtiment S.A.S.,

## Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Abalone TT Nantes Bâtiment S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

## Fondement de l'opinion

### Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais ( private company limited by guarantee ).

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre

## Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne la valorisation des créances clients.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

## Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

## Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Hérouville St Clair, le 27 mai 2025

KPMG SA




Julien MASSON

Commissaire aux comptes

(1)

# BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT NANTES BATIMENT — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 43 RUE BOBBY SANDS 44800 ST HERBLAIN — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 44029723200033 — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le 31122024 Net 3 | N-1 31122023 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 1 729 | AG 1 729 | | |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 2 655 | AS 2 655 | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 71 713 | AU 66 414 | 5 299 | 5 256 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | | CV | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | 168 | BE | 168 | 168 |
| | Prêts | BF | 8 305 | BG | 8 305 | 6 516 |
| | Autres immobilisations financières* | BH | | BI | | |
| | **TOTAL (II)** | BJ | 84 571 | BK 70 798 | 13 772 | 11 940 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS* | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | | BU | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 501 377 | BY 1 358 | 500 019 | 952 851 |
| | Autres créances (3) | BZ | 639 007 | CA | 639 007 | 286 783 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | | CG | | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 6 876 | CI | 6 876 | 6 850 |
| | **TOTAL (III)** | CJ | 1 147 260 | CK 1 358 | 1 145 902 | 1 246 485 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)** | CO | 1 231 830 | 1A 72 156 | 1 159 674 | 1 258 425 |

**Renvois :** (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 8 305 | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

Cegid Quadra

(2)

# BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT NANTES BATIMENT — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 100 000) | DA | 100 000 | 100 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 10 000 | 10 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | 466 429 | 417 415 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 1 015 | 49 014 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 577 443 | 576 429 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | **TOTAL (II)** | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | 68 013 | 68 013 |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | **TOTAL (III)** | DR | 68 013 | 68 013 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 514 | 4 220 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 72 294 | 71 420 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 86 477 | 95 750 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 334 232 | 420 543 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 20 701 | 22 051 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 514 218 | 613 983 |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 1 159 674 | 1 258 425 |

| RENVOIS | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | | 1B | | |
| (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | | Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | | EF | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | EG | 514 218 | 613 983 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | EH | 218 | 3 862 |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

# 3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT NANTES BATIMENT — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | Exercice N | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | FC | | |
| | Production vendue biens* | FD | | FE | FF | | |
| | Production vendue services* | FG | 2 490 799 | FH | FI | 2 490 799 | 3 897 007 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | 2 490 799 | FK | FL | 2 490 799 | 3 897 007 |
| | Production stockée* | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | | 5 333 |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | FP | 57 905 | 63 917 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | FQ | 1 100 | 422 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | FR | 2 549 803 | 3 966 679 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | FS | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | FU | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | FW | 323 000 | 513 307 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | FX | 55 089 | 87 715 |
| | Salaires et traitements* | | | | FY | 1 700 634 | 2 579 699 |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ | 483 538 | 694 417 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immo. - dotations aux amortissements* | | | | GA | 2 326 | 2 160 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immo. - dotations aux provisions | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | GC | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | GE | 11 377 | 6 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | GF | 2 575 965 | 3 877 304 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | GG | (26 162) | 89 375 |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)** | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)** | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | GL | 29 943 | 31 152 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GO | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | GP | 29 943 | 31 152 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | GR | 2 368 | 1 793 |
| | Différences négatives de change | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | GU | 2 368 | 1 793 |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | GV | 27 575 | 29 359 |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | GW | 1 414 | 118 734 |

Cegid Quadra

# 4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT NANTES BATIMENT — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | | 4 107 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | 68 013 |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | | 72 120 |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | | (72 120) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)** | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * **(X)** | | HK | 399 | (2 400) |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 2 579 746 | 3 997 831 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 2 578 731 | 3 948 817 |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | HN | 1 015 | 49 014 |

**RENVOIS**

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | | |
| (3) Dont | - Crédit bail mobilier * | HP | | |
| | - Crédit bail immobilier | HQ | | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1H | | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 57 905 | 63 917 |
| (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 | A2 | | |
| (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | A3 | | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | A4 | | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9 | | | |
| | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 / dont cotisations Madelin A7 | | | |
| (14) | Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) | HS | | |

| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| | | |
| | | |
| | | |

| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | |
| | | |
| | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

SAS ABALONE TT NANTES BATIMENT

43 RUE BOBBY SANDS

44800 ST HERBLAIN

# ***ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024***

***CECOM Experts-comptables***
*ZA LA CROIX CARREE*

*50180 AGNEAUX*

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 159 673.97 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 490 798.59 Euros et dégageant un bénéfice de 1 014.71 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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 01/01/2024 au 31/12/2024

## Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 1 729 | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 3 715 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 55 391 | | 2 369 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 13 953 | | |
| TOTAL | 73 060 | | 2 369 |
| Autres titres immobilisés | 168 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 6 516 | | 1 789 |
| TOTAL | 6 684 | | 1 789 |
| TOTAL GENERAL | 81 473 | | 4 158 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 1 729 | 1 729 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | 1 060 | 2 655 | 2 655 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 57 760 | 57 760 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 13 953 | 13 953 |
| TOTAL | | 1 060 | 74 369 | 74 369 |
| Autres titres immobilisés | | | 168 | 168 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 8 305 | 8 305 |
| TOTAL | | | 8 473 | 8 473 |
| TOTAL GENERAL | | 1 060 | 84 571 | 84 571 |

## 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 | | | 1 729 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 3 715 | | 1 060 | 2 655 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 51 735 | 1 402 | | 53 137 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 12 353 | 924 | | 13 277 |
| TOTAL | 67 803 | 2 326 | 1 060 | 69 069 |
| TOTAL GENERAL | 69 533 | 2 326 | 1 060 | 70 798 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 1 402 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 924 | | | | |
| TOTAL | 2 326 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 2 326 | | | | |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

## 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 | 68 013 | | | | 68 013 |
| TOTAL | 68 013 | | | | 68 013 |

| **Provisions pour dépréciation** | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur comptes clients | 1 358 | | | | 1 358 |
| TOTAL | 1 358 | | | | 1 358 |
| TOTAL GENERAL | 69 371 | | | | 69 371 |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| **Etat des créances** | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Prêts | 8 305 | 8 305 | |
| Clients douteux ou litigieux | 1 630 | 1 630 | |
| Autres créances clients | 499 748 | 499 748 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 51 049 | 51 049 | |
| Impôts sur les bénéfices | 16 916 | 16 916 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 14 114 | 14 114 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 2 376 | 2 376 | |
| Groupe et associés | 482 271 | 482 271 | |
| Débiteurs divers | 72 280 | 72 280 | |
| Charges constatées d'avance | 6 876 | 6 876 | |
| TOTAL | 1 155 565 | 1 155 565 | |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice | 1 789 | | |

| **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 | 514 | 514 | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 72 294 | 72 294 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 86 477 | 86 477 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 133 774 | 133 774 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 26 091 | 26 091 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 155 120 | 155 120 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 19 247 | 19 247 | | |
| Autres dettes | 20 701 | 20 701 | | |
| TOTAL | 514 218 | 514 218 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 698 | | | |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

## 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 |

## 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 | 74 656 |
| Total | 74 656 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 296 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 1 401 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 13 309 |
| Dettes fiscales et sociales | 71 036 |
| Autres dettes | 20 701 |
| Total | 106 742 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 6 876 |
| Total | 6 876 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

## - 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 4 241 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 | 7 350 |
| Total (1) | 7 350 |

Engagements reçus

| | |
|---|---|
| GARANTIE FINANCIERE ALLIANZ | 311 761 |
| Total | 311 761 |

### 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.