

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PONTOISE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 03039 Numéro SIREN : 447 794 066 Nom ou dénomination : AB HOLDING
--

Ce dépôt a été enregistré le 05/10/2022 sous le numéro de dépôt 19422

①

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : AB HOLDING		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2		
Adresse de l'entreprise 10 RUE DU MEUNIER - ZA DU MOULIN 95700 ROISSY EN FRANCE		Durée de l'exercice précédent * 1 2		
Numéro SIRET* 4 4 7 7 9 4 0 6 6 0 0 0 3 8		Néant *		
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 1		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
		Net 3		
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	AG	41 951 20 853
		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	AS	
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	72 465 20 719
		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	334 655 554 689
		Créances rattachées à des participations BB	BC	1 459 921
		Autres titres immobilisés BD	BE	
		Prêts BF	BG	
		Autres immobilisations financières * BH	BI	20 462
TOTAL (II) BJ		BK	449 071 2 076 643	
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	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	40 725 2 298 386
		Autres créances (3) BZ	CA	306 348 1 223 646
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) * CD	CE	
Comptes de régularisation	Disponibilités CF	CG	340 680	
	Charges constatées d'avance (3) * CH	CI	16 889	
	TOTAL (III) CJ	CK	347 072 3 879 601	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Écarts de conversion actif * (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		IA	6 752 388 796 143 5 956 245	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2022

Désignation de l'entreprise		AB HOLDING		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 325 000)			DA	325 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/>)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	32 500
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="B1"/>)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/>)			DG	1 282 277
	Report à nouveau			DH	240 850
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	577 849
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	2 458 475
	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	77 744
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	77 744
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	201 103
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/>)			DV	254 057
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	964 781
	Dettes fiscales et sociales			DY	263 679
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	1 736 406
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	3 420 025	
Ecart de conversion passif * (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	5 956 245	
RENVOS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC	
		Écart de réévaluation libre		ID	
		Réserve de réévaluation (1976)		IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	3 253 043
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	1 103	

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : AB HOLDING							Néant ☐		*
		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	112 361	FB	1 051 006	FC	1 163 367		
	biens *	FD		FE		FF			
	Production vendue services*	FG	1 703 550	FH	662 003	FI	2 364 235		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 815 911	FK	1 713 009	FL	3 527 602		
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	602		
	Autres produits (1) (11)					FQ	26 330		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 554 534	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	1 163 367	
	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	970 644	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	41 065	
	Salaires et traitements*						FY	757 555	
	Charges sociales (10)						FZ	309 295	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*						GA	9 129
		- dotations aux provisions						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	17 744
	Autres charges (12)						GE	3 208	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 272 007	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	282 526		
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	955 700	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	392 189	
	Différences positives de change						GN	12	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	31 913	
	Total des produits financiers (V)						GP	1 379 814	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	609 293	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	150 047	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	759 339	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	620 475		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	903 002		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD2022

Désignation de l'entreprise AB HOLDING		Néant ☐	
		Exercice N	
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	598
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	244 039
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	244 637
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(244 637)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	80 516
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 934 348
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 356 499
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	577 849
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(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)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(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 quinquiés D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	602
	(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		
	facultatifs A6	obligatoires A9	
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
	(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	
AMENDE PENALITE	598		
LIQUIDATION PARTNAIR BELGIQUE	244 039		
(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.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS – EXERCICE COMPTABLE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021
Société AB HOLDING

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.

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1/ Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- immobilisations incorporelles : 3 à 5 ans ;
- installations et agencements : 5 à 10 ans ;
- matériels de transport : 3 à 5 ans ;
- matériel de bureau et informatique : 3 à 10 ans

2/ Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

3/ Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

4/ Opérations en devises :

La société AB HOLDING n'effectue pas d'opérations en devises.

5/ Dépréciation des comptes clients :

Une provision « statistique » de dépréciation a été comptabilisée pour les créances clients qui présentent des retards de règlement. Elle est calculée en tenant compte des critères suivants :

- provision de 20% des créances de plus de 120 jours d'échéance dépassée ;
- provision de 40% des créances pour les échéances dépassées entre 121 jours et 180 jours ;
- provision de 100% des créances pour les échéances dépassées de plus de 180 jours ;

6/ Changement de méthodes :

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

L'établissement des états financiers est conforme avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC n° 2016-07 du 04/11/2016 ;
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce.

7/ Renseignements divers :

a) Changement de logiciel comptable de Sage I7 à Sage 100C

b) Groupe d'intégration fiscale :

La société AB HOLDING fait partie du groupe d'intégration fiscale suivant :

- AB HOLDING (SIREN 447 794 406),
- PARTNAIR & SEA (SIREN 382 687 473),
- et AB LOGISTIC (SIREN 794 594 374)

AB HOLDING est tête de file de ce groupe d'intégration fiscale.

La société PRODEX (SIREN 510 045 567) désormais détenue à 100% rentre dans le périmètre d'intégration fiscale en 2022.

c) Indemnités de fin de carrière (IFC) :

Les IFC n'ont pas été comptabilisées. Leur montant a été évalué à 32 000 € au 31/12/2021.
Les hypothèses de calcul sont les suivantes :

Taux d'actualisation : 0,98 %

- Départ volontaire des salariés
- Turn over : moyen
- Taux de charges sociales : 50 %
- Taux d'évolution des salaires : 1 %
- Méthode : méthode rétrospective des unités de crédit projetées

Les montants sont les suivantes :	Non Cadres	Cadres
	17 000	15 000

8/ Evénements importants survenus au cours de l'exercice

Madame Caroline Mouveaux Berekbaum a démissionné de ses fonctions de Directrice Générale lors de l'Assemblée du 30 juin 2021.

9/ Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice :

L'invasion de l'Ukraine par la Russie le 24 février 2022 aura des répercussions sur l'économie mondiale. A l'heure actuelle l'impact de la « guerre en Ukraine » sur l'activité et les résultats n'est pas mesurable.

10/ Information sur les salariés

L'effectif salarié à la clôture de l'exercice s'élève à 12 salariés, identique à 2020.

AB HOLDING

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 325 000 euros
Siège social : Zone artisanale du Moulin - 10, Rue du Meunier
95700 Roissy en France

R.C.S. Pontoise – SIREN : 447 794 066

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2022

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME DECISION

Sur proposition du Président, l'Associé Unique après avoir constaté que le bénéfice de l'exercice forme un bénéfice distribuable de 577 849 euros,

DECIDE les affectations suivantes :

- Mettre en distribution une somme de deux cent mille euros, à titre de dividendes,
ci 200 000 €
- Affecter au compte « Autres Réserves" le solde du bénéfice,
ci 377 849 €

Soit un dividende unitaire brut de 200 euros par action.

Ce dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour et, au plus tard, au 30 septembre 2022.

Il est rappelé que ce dividende sera soumis au prélèvement forfaitaire unique de 30%, sauf cas de dispense dûment notifié à la société.

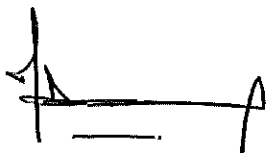
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes éligibles à l'abattement de 40%</u>
2020	300 000 €
2019	NEANT
2018	130 000 €

« Certifié conforme »

Le Président :

Alain BEREKBAUM



**RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 / 12 / 2021

AB HOLDING

**Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
au capital de 325 000 Euro**

**10, rue du Meunier – ZAC du Moulin
95700 ROISSY EN FRANCE**

115/123, Avenue Charles de Gaulle – 92200 NEUILLY SUR SEINE – Tel : 01.84.20.40.00

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE
DES EXPERTS COMPTABLES DE PARIS, ILE DE FRANCE ET DE LA COMPAGNIE REGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE VERSAILLES ET DU CENTRE
SA AU CAPITAL DE 223 531 € / RCS NANTERRE 722 016 706 / SIRET 722 016 706 00060 / CODE NAF 6920 Z / N° DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 69 722 016 706
WWW.SERVAL-ASSOCIES.COM

SASU AB HOLDING**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS****EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

A l'attention de l'Associé unique de la société AB HOLDING,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique du 30 juin 2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SASU AB HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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.

SASU AB HOLDING**2*****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 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leur perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

SASU AB HOLDING**3****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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 de votre société.

SASU AB HOLDING**4****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.823-10-1 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 ;

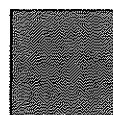
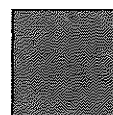
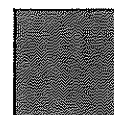
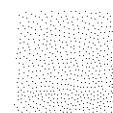
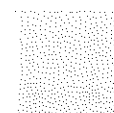
SASU AB HOLDING**5**

- 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.

Neuilly sur Seine, le 27 juin 2022

**Le Commissaire aux comptes
C.G.E.C.-SERVAL&ASSOCIES****Raymond PETRONI****Membre de la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre**

Bilan et Compte de résultat



Bilan Actif

AB HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 07/06/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	62 804	41 951	20 853	86
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	62 804	41 951	20 853	86
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	93 184	72 465	20 719	10 980
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	93 184	72 465	20 719	10 980
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	889 344	334 655	554 689	351 062
Créances rattachées à des participations	1 459 921		1 459 921	1 772 145
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	20 462		20 462	22 241
TOTAL immobilisations financières :	2 369 726	334 655	2 035 072	2 145 448
ACTIF IMMOBILISÉ	2 525 714	449 071	2 076 643	2 156 514
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	2 339 111	40 725	2 298 386	2 093 578
Autres créances	1 529 994	306 348	1 223 646	413 605
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	3 869 104	347 072	3 522 032	2 507 183
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				22 309
Disponibilités	340 680		340 680	2 224 596
Charges constatées d'avance	16 889		16 889	36 947
TOTAL disponibilités et divers :	357 569		357 569	2 283 852
ACTIF CIRCULANT	4 226 674	347 072	3 879 601	4 791 035
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	6 752 388	796 143	5 956 245	6 947 549

Bilan Passif

AB HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 07/06/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 325 000	325 000	325 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	32 500	32 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 282 277	1 144 372
Report à nouveau	240 850	240 850
Résultat de l'exercice	577 849	437 905
TOTAL situation nette :	2 458 475	2 180 627
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	2 458 475	2 180 627
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	77 744	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	77 744	
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	201 103	271 230
Emprunts et dettes financières divers	254 057	10 033
TOTAL dettes financières :	455 159	281 263
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	964 781	3 631 032
Dettes fiscales et sociales	263 679	450 498
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 736 406	403 930
TOTAL dettes diverses :	2 964 866	4 485 461
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	3 420 025	4 766 723
Ecarts de conversion passif		199
TOTAL GÉNÉRAL	5 956 245	6 947 549

Compte de Résultat (Première Partie)

AB HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 07/06/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises	112 361	1 051 006	1 163 367	6 167 633
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 703 550	662 003	2 364 235	2 181 336
Chiffres d'affaires nets	1 815 911	1 713 009	3 527 602	8 348 969
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			602	21 862
Autres produits			26 330	3 728
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 554 534	8 374 559
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			1 163 367	6 135 818
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			970 644	792 861
TOTAL charges externes :			2 134 012	6 928 679
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			41 065	49 634
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			757 555	652 347
Charges sociales			309 295	313 723
TOTAL charges de personnel :			1 066 850	966 071
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 129	8 782
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			17 744	
TOTAL dotations d'exploitation :			26 873	8 782
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			3 208	8 729
CHARGES D'EXPLOITATION			3 272 007	7 961 895
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			282 526	412 664

Compte de Résultat (Seconde Partie)

AB HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 07/06/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	282 526	412 664
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	955 700	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		13 634
Autres intérêts et produits assimilés		172 857
Reprises sur provisions et transferts de charges	392 189	49 784
Différences positives de change	12	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	31 913	
	1 379 814	236 274
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	609 293	94 403
Intérêts et charges assimilées	150 047	9 191
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	759 339	103 594
RÉSULTAT FINANCIER	620 475	132 681
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	903 002	545 345
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	598	24 961
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	244 039	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	244 637	24 961
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(244 637)	(24 961)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	80 516	82 479
TOTAL DES PRODUITS	4 934 348	8 610 834
TOTAL DES CHARGES	4 356 499	8 172 928
BÉNÉFICE OU PERTE	577 849	437 905

Annexe



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS – EXERCICE COMPTABLE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021
Société AB HOLDING

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.

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1/ Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- immobilisations incorporelles : 3 à 5 ans ;
- installations et agencements : 5 à 10 ans ;
- matériels de transport : 3 à 5 ans ;
- matériel de bureau et informatique : 3 à 10 ans

2/ Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

3/ Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

4/ Opérations en devises :

La société AB HOLDING n'effectue pas d'opérations en devises.

5/ Dépréciation des comptes clients :

Une provision « statistique » de dépréciation a été comptabilisée pour les créances clients qui présentent des retards de règlement. Elle est calculée en tenant compte des critères suivants :

- provision de 20% des créances de plus de 120 jours d'échéance dépassée ;
- provision de 40% des créances pour les échéances dépassées entre 121 jours et 180 jours ;
- provision de 100% des créances pour les échéances dépassées de plus de 180 jours ;

6/ Changement de méthodes :

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

L'établissement des états financiers est conforme avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC n° 2016-07 du 04/11/2016 ;
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce.

7/ Renseignements divers :

- a) Changement de logiciel comptable de Sage I7 à Sage 100C
- b) Groupe d'intégration fiscale :

La société AB HOLDING fait partie du groupe d'intégration fiscale suivant :

- AB HOLDING (SIREN 447 794 406),
- PARTNAIR & SEA (SIREN 382 687 473),
- et AB LOGISTIC (SIREN 794 594 374)

AB HOLDING est tête de file de ce groupe d'intégration fiscale.

La société PRODEX (SIREN 510 045 567) désormais détenue à 100% rentre dans le périmètre d'intégration fiscale en 2022.

- c) Indemnités de fin de carrière (IFC) :

Les IFC n'ont pas été comptabilisées. Leur montant a été évalué à 32 000 € au 31/12/2021.
Les hypothèses de calcul sont les suivantes :

Taux d'actualisation : 0,98 %

- Départ volontaire des salariés
- Turn over : moyen
- Taux de charges sociales : 50 %
- Taux d'évolution des salaires : 1 %
- Méthode : méthode rétrospective des unités de crédit projetées

Les montants sont les suivantes :	Non Cadres	Cadres
	17 000	15 000

8/ Evènements importants survenus au cours de l'exercice

Madame Caroline Mouveaux Berekbaum a démissionné de ses fonctions de Directrice Générale lors de l'Assemblée du 30 juin 2021.

9/ Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice :

L'invasion de l'Ukraine par la Russie le 24 février 2022 aura des répercussions sur l'économie mondiale. A l'heure actuelle l'impact de la « guerre en Ukraine » sur l'activité et les résultats n'est pas mesurable.

10/ Information sur les salariés

L'effectif salarié à la clôture de l'exercice s'élève à 12 salariés, identique à 2020.

Immobilisations

AB HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 07/06/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	40 396		22 408
TOTAL immobilisations incorporelles :	40 396		22 408
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	75 958		17 226
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	75 958		17 226
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 491 490		281 154
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	22 241		592
TOTAL immobilisations financières :	2 513 731		281 746
TOTAL GÉNÉRAL	2 630 084		321 380

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			62 804	
TOTAL immobilisations incorporelles :			62 804	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Inst. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			93 184	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			93 184	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		423 379	2 349 264	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		2 371	20 462	
TOTAL immobilisations financières :		425 750	2 369 726	
TOTAL GÉNÉRAL		425 750	2 525 714	

Amortissements

AB HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 07/06/22
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	40 310	1 641		41 951
TOTAL immobilisations incorporelles :	40 310	1 641		41 951
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	64 978	7 488		72 465
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	64 978	7 488		72 465
TOTAL GÉNÉRAL	105 288	9 129		114 416

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 641		
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 641		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	7 488		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	7 488		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	9 129		

Provisions Inscrites au Bilan

AB HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 07/06/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges		17 744		17 744
		60 000		60 000
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES		77 744		77 744

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	129 456	210 200	5 001	334 655
	238 827		238 827	
	7 980	32 745		40 725
	148 361	306 348	148 361	306 348
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	524 623	549 293	392 189	681 727

TOTAL GÉNÉRAL	524 623	627 037	392 189	759 471
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

AB HOLDING

Devise d'édition EURO

TOTAL	261 694
-------	---------

Charges à Payer

AB HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 07/06/22
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 832
Dettes fiscales et sociales	86 095
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	1 103
Autres dettes	13 094
TOTAL	176 124

Charges et Produits Constatés d'Avance

AB HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 07/06/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	16 889	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	16 889	

État des Échéances des Créances et Dettes

AB HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 07/06/22
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	1 459 921		1 459 921
Prêts			
Autres immobilisations financières	20 462		20 462
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 480 383		1 480 383
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 339 111	2 339 111	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	7 937	7 937	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	198 112	198 112	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	26 767	26 767	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	955 700	955 700	
Débiteurs divers	341 477	341 477	
TOTAL de l'actif circulant :	3 869 104	3 869 104	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	16 889	16 889	

TOTAL GÉNÉRAL	5 366 376	3 885 993	1 480 383
----------------------	------------------	------------------	------------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	201 103	34 312	166 791	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	964 781	964 781		
Personnel et comptes rattachés	60 650	60 650		
Sécurité sociale et autres organismes	91 534	91 534		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	94 487	94 487		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	17 008	17 008		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	254 057	254 057		
Autres dettes	1 736 406	1 736 406		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	3 420 025	3 253 234	166 791	
----------------------	------------------	------------------	----------------	--

Ecart de Conversion sur Créances et Dettes en Monnaies Etrangères

AB HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 07/06/22
Devise d'édition EURO

NATURE DES ÉCARTS	Montant ACTIF Perte latente	Différence compensée par couverture de change	Provision pour perte de change	Montant PASSIF Gain latent
Sur immobilisations non financières				
Sur immobilisations financières				
Sur créances				
Sur dettes financières				
Sur dettes d'exploitation				
Sur dettes sur immobilisations				
TOTAL				
RAPPEL : Provision pour perte de change				

Composition du Capital Social

AB HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 07/06/22
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1000	325
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1000	325

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

AB HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 07/06/22
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant Impôts	Impôts
Résultat courant	901 799	145 344
Résultat exceptionnel (hors participation)	(244 637)	(64 828)
Résultat comptable (hors participation)	657 162	80 516

Effectif Moyen

AB HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 07/06/22
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	13	

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

AB HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 07/06/22
Devise d'édition EURO

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	1000	1000	1000	1000	1000
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	3 527 602	8 348 969	2 067 024	2 000 436	1 169 632
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	902 341	563 785	195 620	269 052	142 927
Impôts sur les bénéfices	80 516	82 479	(43 818)	(10 841)	(47 889)
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	577 849	437 905	240 850	242 094	221 655
Résultat distribué		300 000		130 000	150 000
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	822	481	239	280	191
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	578	438	241	242	222
Dividende attribué à chaque action		30		13	15
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	13	17	17	16	12
Montant de la masse salariale de l'exercice	757 555	652 347	847 483	804 595	662 613
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	296 153	285 256	354 307	341 133	274 633

Liste des Filiales et Participations

AB HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 07/06/22
Devise d'édition EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAV avant affectation résultat	Quota-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Netto	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avances données par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu) PARTNAIR & SEA PRODEX AB LOGISTIC 2. participations (10 à 50% du capital détenu)	243 000 211 350 50 000	703 566 (72 791) 49 784	95,57 100 100	452 404 210 200 218 000	452 404 99 784			18 447 774 10 777 354 1 190 847	76 817 (505 958) (4 493)	955 700
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT° 1. filiales non reprises en A: - françaises - étrangères 2. participations non reprises en A: - françaises SCI LE MOULIN CHA - étrangères FFTC HONG KONG PRODEX DWC LLC	10 000	(789 495)	20 10 50	2 000 1 500	2 000 1 500	1 182 699		488 847	(192 979)	

Engagements Financiers

AB HOLDING

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 07/06/22
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	402 841
ETICA FINANCEMENT AEOLUS 402 841	

TOTAL	402 841
--------------	----------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
--------------	--