

③

COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : AB GESTION

Néant ☐ *

		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC		
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF		
		services *	FG	1 082 434	FI		FI	1 082 434	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	1 082 434	FK		FL	1 082 434	
	Production stockée *						FM		
	Production immobilisée *						FN		
	Subventions d'exploitation						FO	4 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	2 687	
	Autres Produits (1) (11)						FQ	2	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 089 123	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS		
	Variation de stocks (marchandises) *						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	99 729	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	9 851	
	Salaires et traitements *						FY	377 299	
	Charges sociales (10)						FZ	166 943	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	25 896	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	86	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	679 803	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	409 319	
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	2 206	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	1 496	
	Total des produits financiers (V)						GP	3 701	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	43	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	43	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	3 658		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	412 978		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 - SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>AB GESTION</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HIB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HIC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	IID	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	IIIE	1 160
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	IIIG	1 506
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	IIII	2 666
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		III	-2 666
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		IIK	102 455
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		III	1 092 824
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		IIIM	784 968
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		IIIN	307 857
RÉFÉRENCES	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	IIIO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IIY ICG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IIIP IIQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	III	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	IIIX	1 000
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC	
	(6ter) Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD	
	(9) Dont transfert de charges	A1	2 687
	(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	74
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives 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
Amendes		160	
Mécénat		1 000	
Dotation amortissement exceptionnel		1 506	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : <u>AB GESTION</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>6</u>			
Adresse de l'entreprise : <u>4 RUE COLOMIES 31100 TOULOUSE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>43348623000033</u>		Néant ☐ *			
		Exercice clos le : <u>30/06/2023</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA			
AC IIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU		
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	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	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI		
TOTAL (II)		BJ	BK		
AC IIF 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	
		Autres créances (3)	BZ	CA	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Disponibilités		CF	CG		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		
	TOTAL (III)	CJ	CK		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise		AB GESTION		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 8 000)	DA	8 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	800		
	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	635 902		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	307 857		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DI	952 558	
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	62 814		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	62 814		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	15 579		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	23 521		
	Dettes fiscales et sociales	DY	438 393		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	1 034		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	478 527		
	Ecart de conversion passif *	TOTAL (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 493 899		
REVENUS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		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	476 583		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

AB GESTION
Société par Actions Simplifiée au capital de 8 000 Euros
Siège social : 4 Rue Colomies, 31100 TOULOUSE
433 486 230 RCS TOULOUSE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 20 DÉCEMBRE 2023

DEUXIÈME DÉCISION

Affectation du résultat

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 JUIN 2023 s'élevant à 307 857 Euros au compte « Autres Réserves ».

Répartition après affectation

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 952 558 Euros et celui du compte « Autres Réserves » à 943 759 Euros.

Distributions antérieures de dividendes

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2022 :
400 000 Euros, soit 500,00 Euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000 Euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
500 000 Euros, soit 625,00 Euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 500 000 Euros

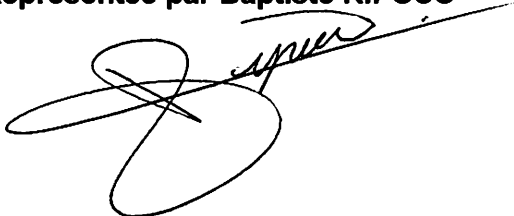
Exercice clos le 31 décembre 2020 :
120 800 Euros, soit 151,00 Euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 120 800 Euros

CERTIFIÉ CONFORME

La Présidente

Société STELLA

Représentée par Baptiste RIPOSO



Désignation de l'entreprise AB GESTION										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	15 433	KE		KF		
CORP.	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre		[Dont Composants	1.9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui		[Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations gales, agenets*, aménagements des constructions		[Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants	M3		KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	12 358	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY	231 872	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	65 950	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	310 180	LO		LP			
	FINANC.	Participations évaluées par mise en équivalence				SG		SM		SN		
		Autres participations				SU		SV		SW		
Autres titres immobilisés				TP		TR		TS				
Prêts et autres immobilisations financières				TT	9 997	TU		TV				
TOTAL IV				LQ	9 997	LR		LS				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						OG	335 609	OI		OJ		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Reévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		
						par virements de poste à poste		1		4		
						à poste				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
						1		2		3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CO		D0		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		IV	15 433	IW		
CORP.	Terrains				IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agenets et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers		IU		MM		MN	12 358	MO		
		Matériel de transport		IV		MP	1 999	MQ	229 873	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	65 950	MU		
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA			
	Avances et acomptes				NC		ND		NE			
	TOTAL III				IY		NI	308 181	NI			
	FINANC.	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		OU		M7		
		Autres participations				IO		OX		OY		
Autres titres immobilisés				II		2H		2C				
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	9 997	2G				
TOTAL IV				I3		NJ	9 997	NK				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		OK	1 999	OL	333 610	
								OM				

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

AMORTISSEMENTS

6

Désignation de l'entreprise AB GESTION		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *	
Néant ☐ *			

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : aux éléments sortis de l'actif et reprises à la fin de l'exercice	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	CY	EL	EM	EN	
	RF	RF	RI	RJ	
	PE	PF	PG	PH	14 916
TOTAL I		RK	RM	RN	RO
Terrains		PI	PJ	PK	PL
Constructions	PM	PN	PO	PQ	
	PR	PS	PT	PU	
	PV	PW	PX	PY	
Autres	PZ	QA	QB	QC	
	QD	QE	QF	QG	7 571
	QI	QJ	QK	QL	174 922
Immobilisations corporelles	QJ	QK	QL	QM	50 495
	QK	QL	QM	QN	
	QO	QP	QV	QW	232 988
TOTAL II		QU	QV	QW	1 999
TOTAL GENERAL (I + II)		QN	QO	QP	247 904

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES			
---------	--	--	--	--	--

amortissables	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
REPRISES												
Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice												

Frais d'établissement		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	RV	Q1	SD	Q8	Q9	R7	R8	S6	T4	U2	U3	U4	U5	T7	T8	T9	U7	V5	V6	V7	V8	W6	X4	X5	X6	X7	X8		
Autres immobilisations incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9																														
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC																														
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7																														
Sur sol propre		Q9	R1	R2	R3	R4	R5																														
Sur sol d'autrui		R7	R8	R9	S1	S2	S3																														
Constructions		S5	S6	S7	S8	S9	T1																														
Inst. techniques et am. divers		T3	T4	T5	T6	T7	T8																														
Inst. gales.agenc am. divers		U1	U2	U3	U4	U5	U6																														
Inst. gales.agenc am. divers		U8	U9	V1	V2	V3	V4																														
Mat.bureau et inform. mobilier		V6	V7	V8	V9	W1	W2																														
Emballages récup. et divers		W4	W5	W6	W7	W8	W9																														
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7																														
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL			NM																																
NP		Total général (I + II + III)	NO	NR	NS	NT	NU	NV																													
Total général (NP-XO-NR)		NW	Total général non venté (NS-NT-NL)		NY	Total général non venté (NW-NY)		NZ																													
CADRE C																																					

Désignation de l'entreprise		AB GESTION		Néant ☐ *			
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinqui H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	62 814	4B	4C	4D	62 814
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W	5X	5Y	
	TOTAL II	5Z	62 814	TV	TW	TX	62 814
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D	
		- corporelles	6E	6F	6G	6H	
		- Titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5	
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X	
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A		
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA		
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	62 814	UB	UC	UD	62 814
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UF	UF				
	- financières	UG	UH				
	- exceptionnelles	UJ	UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.					10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise : AB GESTION										Néant ☐ *			
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières			UT	9 997	UV		UW	9 997				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA									
	Autres créances clients			UX	568 921		568 921						
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement existante*) UO			ZI									
	Personnel et comptes rattachés			UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	167		167						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM									
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	3 917		3 917						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN									
		Divers		VP									
	Groupe et associés (2)			VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	810		810						
	Charges constatées d'avance			VS	15 469		15 469						
	TOTAUX			VT	599 280	VU	589 284	VV	9 997				
RENVUJS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE									
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF									
CADRE B			ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligatoires (1)			7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG										
	à plus d'1 an à l'origine		VII	15 579		13 636		1 944					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A										
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	23 521		23 521							
Personnel et comptes rattachés			8C	103 375		103 375							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	124 959		124 959							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	67 471		67 471							
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	136 920		136 920							
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	5 669		5 669							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J										
Groupe et associés (2)			VI	150		150							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	884		884							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ										
Produits constatés d'avance			8L										
TOTAUX			VY	478 527	VZ	476 583		1 944					
RENVUJS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	6 594	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD								

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2021-2022

11/60

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		
CRÉDIT BAIL		
LOCATIONS		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		
Variations de la provision spéciale de réévaluation		
ÉTAT DES STOCKS		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0	
EFFETS DE COMMERCE		
ENTREPRISES LIÉES		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0	
LES ENGAGEMENTS	0	
DETTE GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		
LES EFFECTIFS		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
TRANSFERTS DE CHARGES		
ANNEXES COVID-19		
DETTE LIÉE À LA COVID-19		
COMMENTAIRES		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

01751 AB GESTION

Du 01/01/2023 au 30/06/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total est de 1 493 899,39 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 307 856,50 Euros.

L'exercice a une durée de 6 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 30/06/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 13/09/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La date de clôture a été changée au 30 juin de chaque année.

Cet exercice a donc une durée exceptionnelle de six mois.

D'autre part, un litige avec un salarié est toujours en cours et est provisionné pour un montant de 62814,28C.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes annuels au 30/06/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans	ans
- Installations techniques	5 ans	
- Logiciels	1 à 3 ans	ans
- Matériel de transport	3 à 4 ans	ans
- Mat bureau et informatique	3 ans	
- Mobilier	3 à 8 ans	ans

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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

		31/12/2014		31/12/2013	
		Montants en milliers d'euros		Montants en milliers d'euros	
CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		15 433	
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Inst. générales, agencés & aménagés divers			12 358	
	Autres immos corporelles			231 872	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique			65 950	
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		310 180	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières			9 997	
		TOTAL		9 997	
		TOTAL GENERAL		335 609	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex. Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			15 433
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Inst. gal. agen. amé. divers				12 358
	Autres immos corporelles			1 999	229 873
	Mat. bureau, inform., mobilier				65 950
	Emb. récupérables & divers				
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		1 999	308 181
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				9 997
		TOTAL			9 997
		TOTAL GENERAL		1 999	333 610

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

1999 - 2000

1999 - 2000

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	14 416	500		14 916
TOTAL	14 416	500		14 916
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.	7 473	99		7 571
Autres immob. corporelles	156 387	20 534	1 999	174 922
Mat. bureau et informatiq., mob.	44 224	6 270		50 495
Emballages récupérables divers				
TOTAL	208 084	26 903	1 999	232 988
TOTAL GENERAL	222 501	27 402	1 999	247 904

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dérogations de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Dérogations de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ACTIF CIRCULANT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 997		9 997
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	568 921	568 921	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	167	167	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	3 917	3 917	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	810	810	
renvois	Charges constatées d'avance	15 469	15 469	
	TOTAUX	599 280	589 284	9 997
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION -
ACTIF

01751 - AB GESTION

DU 01/01/2023 AU 30/06/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	15 469
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	15 469

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	47 550
Autres créances	167
Disponibilités	2 131
TOTAL	49 848

CAPITAUX PROPRES

EXERCICE 2020 - ANNÉE 2020

du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	800,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	800,00	10,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

31/12/2014

Montant brut

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	15 579	13 636	1 944	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	23 521	23 521		
Personnel & comptes rattachés	103 375	103 375		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	124 959	124 959		
Etat & Impôts sur les bénéfices	67 471	67 471		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	136 920	136 920		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	5 669	5 669		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	150	150		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	884	884		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	478 527	476 583	1 944	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 594			
Emprunts remboursés en cours d'exer.				
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

renvois

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSIS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	403
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 184
Dettes fiscales et sociales	163 634
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	171 221

ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Les indemnités de carrière sont financées au moyen d'une assurance passée en charges.
Il n'y a pas eu de versements au premier semestre 2023.
Un capital de 110920,98C est présent dans ce contrat.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						

TOTAL

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						