

RCS : NIORT Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00648 Numéro SIREN : 902 105 758 Nom ou dénomination : AB HOLDING
--

Ce dépôt a été enregistré le 15/03/2024 sous le numéro de dépôt 1101



ETATS FINANCIERS

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

SAS AB HOLDING

37 route de Puyraveau

79100 THOUARS

Activité : Autres activités de soutien

Document établi par :



DUO Solutions Entreprises Thouars

2 rue des Frères Lumière 79100 SAINTE VERGE

Téléphone : 0549680875

Site internet : www.duo-solutions.fr

Copie certifiée conforme aux comptes approuvés par l'Assemblée Générale du 26 février 2024

A handwritten signature in black ink, located at the bottom right of the page.

Comptes annuels

ACTIF	Valeurs au 31/08/23			Valeurs au 31/08/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	140 636		140 636	140 636
Créances rattachées à des participations	5 753		5 753	10 343
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	2 153		2 153	2 153
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	148 542		148 542	153 132
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)				
Clients douteux, litigieux (3)				
Autres créances (3)	1 163		1 163	3 304
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	11 646		11 646	6 241
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (II)	12 809		12 809	9 545
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	161 351		161 351	162 677
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

PASSIF	Valeurs au 31/08/23	Valeurs au 31/08/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-8 618	-3 133
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	12 604	-5 485
SITUATION NETTE	13 986	1 382
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	1 442	722
TOTAL (I)	15 428	2 104
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	73 126	87 225
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	71 142	72 328
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	576	
Fournisseurs, factures non parvenues	1 080	1 020
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	145 924	160 573
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	161 351	162 677
(1) Dont à plus d'un an	58 885	73 070
(1) Dont à moins d'un an	87 038	87 503
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

	Du 01/09/22 Au 31/08/23	Du 01/09/21 Au 31/08/22	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises Production vendue (biens & serv.)				
Montant net du chiffre d'affaires				
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) (1)				
Achats de marchandises Variation de stocks Achats de matières premières et autres approvis. Variation de stocks Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales Dotations aux amortissements Sur immos : dotations aux amortissements Sur immos : dotations aux dépréciations et dépréciations Sur actif circulant : dotations aux dépréc. Dotations aux provisions Autres charges	2 362	2 359 2 910	2 -2 910	-100
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) (2)	2 362	5 269	-2 908	-55
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-2 362	-5 269	2 908	55
Bénéfice ou perte transférée (III) Perte ou bénéfice transféré (IV)				
De participation (3) D'autres valeurs mob. et créances d'actif immo. (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de val. mob. de placement	15 455 2	136	15 320 1	800
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	15 457	136	15 321	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement	518	608	-90	-15
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	518	608	-90	-15
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	14 939	-472	15 411	
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)	12 578	-5 741	18 319	319
Produits exceptionnels (VII) Charges exceptionnelles (VIII)	720	720		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-720	-720		
Participation des salariés aux résultats (IX) Impôt sur les bénéfices (X)	-746	-976	230	24
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	15 457	136	15 321	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 853	5 621	-2 768	-49
Bénéfice ou Perte	12 604	-5 485	18 089	330
<p>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées</p>				

Annexe

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 31/08/2023 dont le total est de 161 351,33 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 12 603,50 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 04/12/2023.

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.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

La société AB HOLDING a acheté le 31 août 2021 pour 120 000 € 99.95 % des parts de la SARL ABELARD. Les frais d'acquisition de titres sont inscrits en titres de participation pour un montant de 3 600 €. leur déduction fiscale passe par la comptabilisation d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans avec prorata temporis.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencs & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencs & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		150 980,00		
	Autres titres immobilisés		2 152,50		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	153 132,50		
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	153 132,50		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons				
		outillage indus.				
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencts, aménagts d.				
		Matériel de transport				
		Mat.bureau, info., mob.				
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL III					
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		4 590,00		146 390,00	
	Autres titres immobilisés				2 152,50	
	Prêts & autres immob. financières					
	TOTAL IV		4 590,00		148 542,50	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			4 590,00		148 542,50	

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. 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					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amov. fin de l'exercice	
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissements									
Fonds commercial									
Autres immovs incorporelles									
TOTAL									
Constr. Immo. corpor.	Terrains								
	Sur sol propre								
	Sur sol autrui								
	Inst. agenc. et amén.								
	Inst. techniques mat. et outill.								
	Inst. gales, agenc. am divers								
	Mat. transport								
	Mat. bureau mobilier								
	Emballages récup. divers								
TOTAL									
Frais d'acquisition de titres de participations		720,00						720,00	
TOTAL GÉNÉRAL		720,00						720,00	
Total général non ventilé		720,00						720,00	
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler									
Primes de remboursement des obligations									

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (11)	Quote-part du c. détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3) 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) ABELARD - 37 Route de Puyraveau 79100 THOUARS - 831136577 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises au §A : a. Filiales françaises b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au §A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères	20 000,00	107 271,00	99,95	137 036,00	137 036,00	5 290,60		846 175,00	36 155,00	14 992,50

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société assemblée à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

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	5 753,30		5 753,30
	Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/> Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Etat & autres coll. publiques Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & versements assimilés Divers Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) Charges constatées d'avance	1 163,00	1 163,00	
TOTAUX		6 916,30	1 163,00	5 753,30
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)		

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	462,70
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	462,70

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	73 125,66	14 240,36	57 668,10	1 217,20
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		1 656,00	1 656,00		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux					
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		71 142,00	71 142,00		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		145 923,66	87 038,36	57 668,10	1 217,20
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 092,46			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés	70 000,00			

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	56,00
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 080,00
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 136,00

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	1 233,83					1 233,83
Assurances à échoir	1 575,63					1 575,63
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
<i>NANTISSEMENT PARTS SOCAILES</i>	73 070,00					73 070,00
TOTAL (1)	75 879,46					75 879,46
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	75 879,46					75 879,46

ENGAGEMENTS REÇUS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

AB HOLDING
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 37 route de Puyraveau, 79100 THOUARS
902 105 758 RCS NIORT

TRIBUNAL DE COMMERCE DE NIORT	
Reçu le	15 MARS 2024
GREFFE	

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 26 FEVRIER 2024

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2023**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 12 603.50 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	12 603.50 euros
Absorption des pertes antérieures	8 617.80 euros
Solde	3 985.70 euros
A la réserve légale	1 000 euros
Solde	2 985.70 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 985.70 euros.

L'associé unique constate qu'il résulte du bilan de l'exercice clos le 31 août 2023 qu'il vient d'approuver que les capitaux propres de la Société sont reconstitués à un niveau au moins égal à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
Le Président

