COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/08/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			136		136	
Total des Produits d'exploitation (I)			136		136	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			18 505	12 892	5 613	43.54
Impôts, taxes et versements assimilés			3 551	6 014	2 463-	40.95-
Salaires et traitements			12 000	12 000		
Charges sociales			2 731	6 277	3 546-	56.49-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			18 764	18 764		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 636	30	1 606	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			57 187	55 977	1 210	2.16
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			57 051-	55 977-	1 074-	1.92-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

"Pour copie certifiée Conforme"
Le 21/06/2024

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2023 12	Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	86 448	14 975	71 473	477.28
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	86 448	14 975	71 473	477.28
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	185	322	137-	42.55-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	185	322	137-	42.55-
2. Résultat financier (V-VI)	86 262	14 653	71 610	488.71
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	29 211	41 324-	70 535	170.69
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	165		165	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	165		165	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	165-		165-	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	86 584	14 975	71 609	478.19
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	57 537	56 299	1 238	2.20
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	29 046	41 324-	70 370	170.29

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/08/2023 12			Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	113 603	81 614	31 989	50 753	18 764-	36.97-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	82 341		82 341	82 341		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	195 944	81 614	114 330	133 094	18 764-	14.10-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	2 617 688		2 617 688	2 567 545	50 142	1.95
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	119 535		119 535	131 170	11 635-	8.87-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)				652	652-	100.00-
	Total III	2 737 222		2 737 222	2 699 367	37 855	1.40
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 933 166	81 614	2 851 552	2 832 461	19 091	0.67

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

"Pour Copie Certifiée Conforme"
Le 21/06/2024

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/08/2023 12	Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 400 000)	1 400 000	1 400 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	112 986	112 986		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 228 009	1 269 333	41 324-	3.26-
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	29 046	41 324-	70 370	170.29
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 770 042	2 740 995	29 046	1.06
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	19 863	34 614	14 751-	42.62-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	56 088	50 276	5 812	11.56
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 375	4 255	881-	20.70-
	Dettes fiscales et sociales	2 185	2 320	135-	5.82-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	81 510	91 466	9 955-	10.88-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 851 552	2 832 461	19 091	0.67
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	81 510	77 835		

ABB FINANCES & DEVELOPPEMENT
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 400 000 euros
Siège social : 22 rue Sophie Germain - 86000 POITIERS
483066270 RCS POITIERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 02 FÉVRIER 2024

PROPOSITION DE LA RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 29 046,40 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 29 046,40 euros

- Au compte de la « réserve légale », une somme de..... 1 452,32 euros représentant 5% du bénéfice

- Au compte « Autres réserves » le solde, soit..... 27 594,08 euros qui s'élève ainsi à 1 255 603,11 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 02 février 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

HBB

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 851 551.88 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un bénéfice de 29 046.40 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Au cours de l'exercice clos au 31/08/2015, un abandon de créances à hauteur de 25 000 euros a été consenti par la SARL ABB FINANCES & DEVELOPPEMENT au profit de la société CHARENTE COLLECTION. Cet abandon est assorti d'une clause de retour à meilleure fortune, clause prévoyant la "renaissance" de la dette de 25 000 euros, dès que les fonds propres auront atteint le montant de 50 000 euros.

"Pour Copie Certifiée Conforme"
le 21/06/2024

FBB

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	14 943		
Matériel de transport	90 950		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 710		
TOTAL	113 603		
Autres participations	82 341		
TOTAL	82 341		
TOTAL GENERAL	195 944		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			14 943	14 943
Matériel de transport			90 950	90 950
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 710	7 710
TOTAL			113 603	113 603
Autres participations			82 341	82 341
TOTAL			82 341	82 341
TOTAL GENERAL			195 944	195 944

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	56 780	18 235		75 015
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 070	529		6 599
TOTAL	62 850	18 764		81 614
TOTAL GENERAL	62 850	18 764		81 614

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	18 235				
Matériel de bureau informatique mobilier	529				
TOTAL	18 764				
TOTAL GENERAL	18 764				

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Groupe et associés	2 223 835	2 223 835	
Débiteurs divers	393 853	393 853	
TOTAL	2 617 688	2 617 688	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	238	238		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	13 630	13 630		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 375	3 375		
Autres impôts taxes et assimilés	2 185	2 185		
Groupe et associés	56 088	56 088		
TOTAL	75 516	75 516		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 742			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	100.0000	14 000			14 000

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 875
Total	1 875

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	238
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 877
Dettes fiscales et sociales	2 185
Total	4 300

Charges et produits constatés d'avance

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

MBB