DocuSign Envelope ID: 97DB9AA9-6C48-4843-B8C9-68361D8C374A

CAREG
EXPERTISE COMPTABLE
3, rue Saint Laurent - 75010 PARIS
Tél : 01 55 26 97 00 - Fax : 01 55 26 97 01
e-mail: careg@wanadoo.fr

Abil Management
1800 Avenue Andre Lasquin

74700 SALLANCHES

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	*1*
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	*2*
BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés	*3*
BIC-RN 2050 - Bilan Actif	*4*
BIC-RN 2051 - Bilan Passif	*5*
BIC-RN 2052 - Compte de résultat	*6*
BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite	*7*
BIC-RN 2054 - Immobilisations	*8*
BIC-RN 2054 bis - Ecarts de réévaluation	*9*
BIC-RN 2055 - Amortissements	*10*
BIC-RN 2056 - Provisions	*11*
BIC-RN 2057 - Créances et Dettes	*12*
BIC-RN 2058A - Résultat fiscal	*13*
BIC-RN 2058B - Suivi des déficits	*14*
BIC-RN 2058C - Renseignements divers	*15*
BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values	*16*
BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values	*17*
BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values	*18*
BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT	*19*
BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée	*20*
BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1	*21*
BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1	*22*
Bilan Actif	*23*
Détail de l'Actif	*24*
Bilan Passif	*26*
Détail du Passif	*27*
Compte de Résultat 1/2	*29*
Compte de Résultat 2/2	*30*

DocuSigned by:
ABIL MANAGEMENT
D09B154AEDE240B...

DocuSign Envelope ID: 97DB9AA9-6C48-4843-B8C9-68361D8C374A

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

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : **Abil Management**

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : 1800 Avenue Andre Lasquin 74700 SALLANCHES

Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 8 9 4 7 5 6 3 8 6 0 0 0 1 3 Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 31122023 Net 3	N-1 31122022 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	5 000	AG 5 000		
	Fonds commercial (1)	AH	629 250	AI	629 250	
	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	5 245	AS 4 635	610	528
	Autres immobilisations corporelles	AT	453 503	AU 234 022	219 482	195 427
	Immobilisations en cours	AV	74 518	AW	74 518	17 800
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	14 975 478	CV	14 975 478	15 246 397
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	50	BE	50	50
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	5 300	BI	5 300	
	TOTAL (II)	BJ	**16 148 344**	BK **243 657**	**15 904 688**	**15 460 202**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	49 016	BY	49 016	
	Autres créances (3)	BZ	850 183	CA	850 183	704 734
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	197 316	CG	197 316	88 856
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	7 720	CI	7 720	4 139
	TOTAL (III)	CJ	**1 104 236**	CK	**1 104 236**	**797 729**
	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	**17 252 580**	1A **243 657**	**17 008 923**	**16 257 930**

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 :

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

DocuSign Envelope ID: 97DB9AA9-6C48-4843-B8C9-68361D8C374A

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

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise **Abil Management** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 000)	DA	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	100	100
	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	2 235 183	672 597
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**1 022 650**	**1 562 586**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	95 244	30 023
	TOTAL (I)	DL	**3 354 177**	**2 266 306**
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		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	8 517 849	9 996 597
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 027 072	1 222 910
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	30 986	319 634
	Dettes fiscales et sociales	DY	173 101	28 827
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	2 905 738	2 423 657
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**13 654 747**	**13 991 624**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**17 008 923**	**16 257 930**

RENVOIS					
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 107 723	3 036 110
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	121	5 677

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

DocuSign Envelope ID: 97DB9AA9-6C48-4843-B8C9-68361D8C374A

ABIL MANAGEMENT
société à responsabilité limitée au capital de 1 000 €
siège social : 1800 Avenue André Lasquin – 74700 SALLANCHES
894 756 386 RCS ANNECY
(la "**Société**")

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 JUIN 2024
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023
QUATRIEME DECISION

QUATRIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale, après avoir constaté un bénéfice distribuable, au sens de l'article L.232-11 du Code de commerce, de 1 022 649,55 euros, correspondant au résultat de l'exercice, décide, conformément à la proposition de la gérance, de l'affecter en totalité au compte « autres réserves ».

L'assemblée générale constate que, du fait de cette décision d'affectation, les capitaux propres de la Société sont désormais répartis comme suit :

capitaux propres	**3 354 176,56 €**
capital social	1 000,00 €
primes	- €
réserve légale	100,00 €
autres réserves	3 257 832,55 €
report à nouveau	- €
provisions réglementées	95 244,00 €

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des deux derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

"Pour extrait certifié conforme"

DocuSigned by:
ABIL MANAGEMENT
D09B154AEDE240B...
Le Gérant

DocuSign Envelope ID: 17A77EEA-FF8B-4730-B08F-C8CE4AEF5E2C

ABIL MANAGEMENT

société à responsabilité limitée au capital de 1 000 €

siège social : 1800 Avenue André Lasquin – 74700 SALLANCHES

894 756 386 RCS ANNECY

(la "**Société**")

RAPPORT DE GESTION

EN VUE DE L'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2024

Chers associés,

Conformément à l'article L.223-26 du Code de commerce et à l'article 23 des statuts, nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2023 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons également lecture du rapport de la société A.R.G – AUDIT ET REVISION DU GENEVOIS, commissaire aux comptes de la Société, joint au présent.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents régulièrement communiqués.

1. SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

La Société a poursuivi, au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, son activité de gestion de participations conformément à son objet social.

Comptablement, l'exercice s'est soldé par un bénéfice de 1 022 650 euros comme il le sera détaillé au point 4.

Outre ces considérations générales, nous souhaitions particulièrement attirer votre attention sur l'acquisition de la branche d'activité de prestations de services de la société LA CONSEIL (509 994 588 RCS ANNECY) le 28 juin 2023.

La Société a transféré son siège social, le 10 juillet 2023, du 649 Chemin de la Côte Pugin – 74920 COMBLOUX au 1800 Avenue André Lasquin – 74700 SALLANCHES.

2. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Nous vous informons qu'aucun événement particulier n'est survenu depuis le 31 décembre 2023, la Société poursuivant son activité dans les conditions ci-avant indiquées.

DocuSign Envelope ID: 17A77EEA-FF8B-4730-B08F-C8CE4AEF5E2C

3. EVOLUTIONS PREVISIBLES ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Compte tenu de l'évolution de la Société, nous souhaitons d'ores et déjà vous indiquer qu'elle souhaite transférer son siège dans la commune de CRANVES SALES courant 2024.

4. EXPOSE DES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Les comptes soumis à approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la règlementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Le bilan, le compte de résultat et l'annexe sont joints au présent rapport.

Ainsi, au titre de l'exercice clos le 31décembre 2023, vous constaterez les éléments suivants.

	N	N-1	variation
total de bilan	17 008 923,00 €	16 257 930,00 €	4,62%
dont dettes bancaires	8 517 849,00 €	9 996 597,00 €	-14,79%
capitaux propres	3 354 177,00 €	2 266 306,00 €	48,00%
capital social	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00%
prime et assimilés	- €	- €	
réserve légale	100,00 €	100,00 €	0,00%
autres réserves	2 235 183,00 €	672 597,00 €	232,32%
report à nouveau	- €	- €	
résultat	1 022 649,55 €	1 562 586,00 €	-34,55%
résultat d'exploitation	108 984,00 €	49 683,00 €	119,36%
produits d'exploitation	1 205 108,00 €	409 614,00 €	194,21%
dont chiffre d'affaires	1 198 727,00 €	406 797,00 €	194,67%
charges d'exploitation	1 096 124,00 €	359 931,00 €	204,54%
dont salaires et traitements	382 614,00 €	95 225,00 €	301,80%
résultat financier	978 887,00 €	1 547 665,00 €	-36,75%
produits financiers	1 261 621,00 €	1 588 372,00 €	-20,57%
dont dividendes de participations	- €	- €	
charges financières	282 734,00 €	40 707,00 €	594,56%
résultat courant avant impôt	1 087 871,00 €	1 597 347,00 €	-31,90%
résultat exceptionnel	- 65 221,00 €	- 17 757,00 €	267,30%
produits exceptionnels	- €	- €	
dont cession de participations	- €	- €	
charges exceptionnelles	65 221,00 €	17 757,00 €	267,30%
participation des salariés	- €	- €	
impôt sur les bénéfices	- €	17 004,00 €	-100,00%

5. DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des

DS

DocuSign Envelope ID: 17A77EEA-FF8B-4730-B08F-C8CE4AEF5E2C

impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé comprennent des charges fiscalement non-déductibles pour un montant global de 1 245 euros correspondant à la taxe sur les véhicules des sociétés.

6. QUITUS A LA GERANCE

Particulièrement, le Gérant, M. Lahoussain ASSELI, a été rémunérée à hauteur de 99 560 euros au cours de l'exercice.

Compte tenu de ce qui précède, nous vous proposons de donner quitus à la Gérance pour l'exercice clos et d'approuver la rémunération attribuée au Gérant au cours de cet exercice.

Par ailleurs, nous vous proposerons de décider d'une rémunération de 120 000 euros au profit de la Gérance au titre de l'exercice en cours.

7. PROPOSITION D'AFFECTATION

Compte tenu de ce qui précède, nous vous proposons d'affecter le résultat en totalité au compte « autres réserves ».

8. PARTICIPATIONS ET SUCCURSALES

Au 31 décembre 2023, la Société détenait des participations dans les sociétés suivantes :

- 100% dans le capital de la société GA (société par actions simplifiée à associé unique au capital de 40 000 euros sise Espace Leman 2, 45 Avenue Pré Robert Sud - 74200 ANTHY-SUR-LEMAN et immatriculée au RCS de THONON-LES-BAINS sous la référence 405 403 577), qui a constaté, lors de son dernier exercice clos le 31 décembre 2022, un bénéfice de 387 451 euros ;

- 100 % dans le capital de la société INS (société par actions simplifiée au capital de 3 000 euros sise Lieu-dit Les Vouards Sud, 100 rue des Voirons – 74140 SAINT-CERGUES et immatriculée au RCS de THONON-LES-BAINS sous la référence 819 936 899), qui a constaté, lors de son dernier exercice clos le 31 décembre 2022, un bénéfice de 253 979 euros ;

- 100 % dans le capital de la société ZOE (société par actions simplifiée à associé unique au capital de 7 700 euros sise McDonald's, 2 Route de Cluses – 74130 BONNEVILLE et immatriculée au RCS d'ANNECY sous la référence 428 655 948), qui a constaté, lors de son dernier exercice clos le 31 décembre 2022, un bénéfice de 573 567 euros ;

9. ACTIVITES DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Eu égard à son objet, la Société n'a pas développé d'activité de recherche et développement.

10. CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 223-19 DU CODE DE COMMERCE

Le rapport du commissaire aux comptes relatif aux conventions réglementées est joint au présent rapport sera remis lors de l'assemblée générale.

DS

DocuSign Envelope ID: 17A77EEA-FF8B-4730-B08F-C8CE4AEF5E2C

11. DELAIS DE PAIEMENT

Vous trouverez ci-joint le récapitulatif des délais de paiement.

Nous vous remercions du vote favorable que vous voudrez bien accorder aux résolutions qui vous sont proposées.

Le Gérant, M. Lahoussain ASSELI

DocuSigned by:
ABIL MANAGEM
D09B154AEDE240B...

DocuSign Envelope ID: 17A77EEA-FF8B-4730-B08F-C8CE4AEF5E2C

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu

(tableau prévu au I de l'article D.441-4)

	Article D. 441 I.- 1° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D.441 I.- 2° : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées	1											
Montant total des factures concernées (TTC)	10 680,00	7 404,99	433,17	280,85		18 799,01						
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice TTC	2,23%	1,54%	0,09%	0,06%	0,00%	3,92%						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice HT												
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre des factures	0											
Montant total des factures exclues TTC	-											
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal • article L. 441-6 ou article L. 443-1du code de commerce)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	o Délais contractuels : (préciser) o Délais légaux :(préciser)						o Délais contractuels : (préciser) o Délais légaux :(préciser) Délai légal (30 jours)					