

Bordereau attestant l'exactitude des informations - GRENOBLE - 3801 - Documents comptables  
(B-S) - Dépôt le 25/07/2024 - B2024/014875 - 2008 B 02249 - 509 638 458 - AB Concept

**BILAN ACTIF**

| <b>ACTIF</b>                            |                                                 | <b>Exercice N</b><br>31/12/2023 12 |                                                            |            | <b>Exercice N-1</b><br>31/12/2022 12 | <b>Ecart N / N-1</b> |          |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------|----------------------|----------|
|                                         |                                                 | <b>Brut</b>                        | <b>Amortissements<br/>et dépréciations<br/>(à déduire)</b> | <b>Net</b> | <b>Net</b>                           | <b>Euros</b>         | <b>%</b> |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                 | Capital souscrit non appelé (I)                 |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Frais d'établissement                           |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Frais de développement                          |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Concessions, brevets et droits similaires       | 800                                |                                                            | 800        | 800                                  |                      |          |
|                                         | Fonds commercial (1)                            |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Autres immobilisations incorporelles            | 7 567                              | 4 319                                                      | 3 248      | 5 723                                | 2 475                | 43.25    |
|                                         | Avances et acomptes                             |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Terrains                                        |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Constructions                                   |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Installations techniques, matériel et outillage | 6 991                              | 6 909                                                      | 82         | 237                                  | 155                  | 65.44    |
|                                         | Autres immobilisations corporelles              | 11 762                             | 5 095                                                      | 6 668      | 7 353                                | 685                  | 9.32     |
|                                         | Immobilisations en cours                        |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Avances et acomptes                             |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Participations mises en équivalence             |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Autres participations                           |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Créances rattachées à des participations        |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Autres titres immobilisés                       |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Prêts                                           |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Autres immobilisations financières              |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | <b>Total II</b>                                 | 27 119                             | 16 322                                                     | 10 797     | 14 113                               | 3 315                | 23.49    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                  | <b>Stocks et en cours</b>                       |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Matières premières, approvisionnements          |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | En-cours de production de biens                 |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | En-cours de production de services              |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Produits intermédiaires et finis                |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Marchandises                                    | 5 267                              |                                                            | 5 267      |                                      | 5 267                |          |
|                                         | Avances et acomptes versés sur commandes        |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | <b>Créances (3)</b>                             |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Clients et comptes rattachés                    | 134 834                            |                                                            | 134 834    | 173 001                              | 38 167               | 22.06    |
|                                         | Autres créances                                 | 17 378                             |                                                            | 17 378     | 9 559                                | 7 819                | 81.80    |
| <b>Comptes de Régularisation</b>        | Capital souscrit - appelé, non versé            |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                 |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Disponibilités                                  | 30 903                             |                                                            | 30 903     | 71 732                               | 40 829               | 56.92    |
|                                         | Charges constatées d'avance (3)                 |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | <b>Total III</b>                                | 188 383                            |                                                            | 188 383    | 254 293                              | 65 910               | 25.92    |
|                                         | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Primes de remboursement des obligations (V)     |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
|                                         | Ecart de conversion actif (VI)                  |                                    |                                                            |            |                                      |                      |          |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |                                                 | 215 502                            | 16 322                                                     | 199 180    | 268 406                              | 69 226               | 25.79    |

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

## BILAN PASSIF

| PASSIF                       |                                                                                                  | Exercice N<br>31/12/2023 | Exercice N-1<br>31/12/2022 | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------|--------|
|                              |                                                                                                  | 12                       | 12                         | Euros         | %      |
| CAPITAUX<br>PROPRES          | Capital (Dont versé : 1 000 )<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation | 1 000                    | 1 000                      |               |        |
|                              | <b>Réserves</b>                                                                                  |                          |                            |               |        |
|                              | Réserve légale                                                                                   |                          |                            |               |        |
|                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                           |                          |                            |               |        |
|                              | Réserves réglementées                                                                            |                          |                            |               |        |
|                              | Autres réserves                                                                                  | 80 688                   | 55 100                     | 25 587        | 46.44  |
|                              | Report à nouveau                                                                                 |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>                                                | 43 138                   | 90 587                     | 47 450        | 52.38  |
|                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                          |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Total I</b>                                                                                   | 124 826                  | 146 688                    | 21 862        | 14.90  |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES   | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                           |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Total II</b>                                                                                  |                          |                            |               |        |
| PROVISIONS                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                               |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Total III</b>                                                                                 |                          |                            |               |        |
| DETTES (1)                   | <b>Dettes financières</b>                                                                        |                          |                            |               |        |
|                              | Emprunts obligataires convertibles                                                               |                          |                            |               |        |
|                              | Autres emprunts obligataires                                                                     |                          |                            |               |        |
|                              | Emprunts auprès d'établissements de crédit                                                       |                          |                            |               |        |
|                              | Concours bancaires courants                                                                      |                          |                            |               |        |
|                              | Emprunts et dettes financières diverses                                                          | 16 206                   | 16 788                     | 582           | 3.47   |
|                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                 |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Dettes d'exploitation</b>                                                                     |                          |                            |               |        |
|                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                         | 33 729                   | 52 764                     | 19 035        | 36.08  |
|                              | Dettes fiscales et sociales                                                                      | 24 420                   | 50 418                     | 25 998        | 51.56  |
|                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                  |                          |                            |               |        |
|                              | Autres dettes                                                                                    |                          | 1 748                      | 1 748         | 100.00 |
| Comptes de<br>Régularisation | Produits constatés d'avance (1)                                                                  |                          |                            |               |        |
|                              | <b>Total IV</b>                                                                                  | 74 355                   | 121 718                    | 47 363        | 38.91  |
|                              | Ecart de conversion passif (V)                                                                   |                          |                            |               |        |
|                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>                                                             | 199 180                  | 268 406                    | 69 226        | 25.79  |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

74 355 121 718

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2023 12 |             |         | Exercice N-1<br>31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|---------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                                                                   | France                   | Exportation | Total   |                               | Euros         | %      |
| <b>Produits d'exploitation (I)</b>                                                |                          |             |         |                               |               |        |
| Ventes de marchandises                                                            | 134 662                  | 147         | 134 808 | 132 117                       | 2 692         | 2.04   |
| Production vendue de biens                                                        |                          |             |         |                               |               |        |
| Production vendue de services                                                     | 123 484                  |             | 123 484 | 201 683                       | 78 199        | 38.77  |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | 258 145                  | 147         | 258 292 | 333 799                       | 75 507        | 22.62  |
| Production stockée                                                                |                          |             |         |                               |               |        |
| Production immobilisée                                                            |                          |             |         |                               |               |        |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |             |         |                               |               |        |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 181     |                               | 181           |        |
| Autres produits                                                                   |                          |             | 21      | 18                            | 2             | 12.02  |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 258 493 | 333 818                       | 75 324        | 22.56  |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |             |         |                               |               |        |
| Achats de marchandises                                                            |                          |             | 75 129  | 78 747                        | 3 618         | 4.59   |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |             | 5 267   |                               | 5 267         |        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             |         |                               |               |        |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |         |                               |               |        |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |             | 46 480  | 40 901                        | 5 579         | 13.64  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |             | 1 204   | 459                           | 745           | 162.33 |
| Salaires et traitements                                                           |                          |             | 40 154  | 36 524                        | 3 630         | 9.94   |
| Charges sociales                                                                  |                          |             | 17 481  | 16 063                        | 1 418         | 8.83   |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |         |                               |               |        |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 3 981   | 4 739                         | 758           | 15.99  |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |         |                               |               |        |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |         | 181                           | 181           | 100.00 |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |             |         |                               |               |        |
| Autres charges                                                                    |                          |             | 27 481  | 41 088                        | 13 607        | 33.12  |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 206 644 | 218 701                       | 12 057        | 5.51   |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |             | 51 850  | 115 116                       | 63 267        | 54.96  |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |         |                               |               |        |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |         |                               |               |        |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |             |         |                               |               |        |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |       |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------|
|                                                                              | 31/12/2023 12 | 31/12/2022 12 | Euros         | %     |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |               |               |               |       |
| Produits financiers de participations (3)                                    |               |               |               |       |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |               |               |               |       |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |               |               |               |       |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |               |               |               |       |
| Différences positives de change                                              |               |               |               |       |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |               |               |               |       |
| <b>Total V</b>                                                               |               |               |               |       |
| <b>Charges financières</b>                                                   |               |               |               |       |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |               |               |               |       |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           |               |               |               |       |
| Différences négatives de change                                              |               |               |               |       |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |               |               |               |       |
| <b>Total VI</b>                                                              |               |               |               |       |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          |               |               |               |       |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | 51 850        | 115 116       | 63 267        | 54.96 |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |               |               |               |       |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             |               |               |               |       |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |               |               |               |       |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |               |               |               |       |
| <b>Total VII</b>                                                             |               |               |               |       |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |               |               |               |       |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |               |               |               |       |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |               |               |               |       |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |               |               |               |       |
| <b>Total VIII</b>                                                            |               |               |               |       |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   |               |               |               |       |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |               |               |               |       |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | 8 712         | 24 529        | 15 817        | 64.48 |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | 258 493       | 333 818       | 75 324        | 22.56 |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | 215 356       | 243 230       | 27 874        | 11.46 |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | 43 138        | 90 587        | 47 450        | 52.38 |

CERTIFIÉ CONFORME

\* 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

Mission de présentation - Voir le compte rendu de mission

## ANNEXE

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

**CERTIFIÉ CONFORME**

02419401141

**AB CONCEPT SARL**  
**Société à responsabilité limitée**  
**Au capital de 1 000 euros**  
**Siège sociale : PRE CHABERT**  
**38420 REVEL**  
**RCS GRENOBLE 509 638 458**

---

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL**  
**DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 30 JUIN 2024**  
**AFFECTATION DU RESULTAT**  
**AU 31 DECEMBRE 2023**

---

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 43 137.72 euros de la manière suivante :

- La somme de 20 000 euros en distribution de dividendes,
- La somme de 23 137.72 euros au poste des réserves facultatives, qui s'élèvera après cette affectation à la somme de 103 725.60 euros

Total égal au résultat de l'exercice, soit 43 137.72 euros

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

- Exercice clos le 31/12/2023 : 65 000 euros, soit 650 euros par titre, dividendes éligibles à l'abattement de 40%
- Exercice clos le 31/12/2022 : 32 537 euros, soit 325.37 euros par titre, dividendes éligibles à l'abattement de 40%
- Exercice clos le 31/12/2021 : 31 852 euros, soit 318.52 euros par titre, dividendes éligibles à l'abattement de 40%

