Bordereau attestant l'exactitude des informations - BERGERAC - 2401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 30/08/2024 - 2552 - 2019 B 00477 - 879 175 321 - AB2F INVEST

Docusign Envelope ID: FF249EB2-50E3-4D06-9C71-0840B8793C10

CF Expertise Comptable

Dossier des comptes annuels

CERTIFIE CONFORME

DocuSigned by:
Benjamin FAUCHER
BA718699E06B476...

Pour l'exercice
du 01/09/2022 au 31/08/2023

-o-o-o-

SAS AB2F INVEST

39 T AVENUE PAUL PAINLEVE
24100 BERGERAC

-o-o-o-

SIRET : 87917532100014
APE : 6810Z

371 avenue du Parc des Expositions 33 260 La Teste de Buch - **Tél : 05.56.22.36.36** - Fax : 05.56.22.36.56
e-mail : cf-lateste@groupecf.com

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	31/08/2023 (12 mois)			31/08/2022 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 005 587		1 005 587	530 796
Avances & acomptes versés sur commandes				677
CREANCES				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	491		491	657
Autres	10 444		10 444	3 484
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	1 904		1 904	52 762
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**1 018 426**		**1 018 426**	**588 376**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 018 426**		**1 018 426**	**588 376**

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	31/08/2023 (12 mois)	31/08/2022 (12 mois)
Capital social ou individuel	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	30 158	9 805
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	**9 754**	**20 353**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**41 012**	**31 258**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	840 529	499 653
Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés	108 349	
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 067	9 039
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat, impôts sur les bénéfices	5 609	3 592
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 985	24 254
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	2 873	132
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		20 449
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**977 414**	**557 118**
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**1 018 426**	**588 376**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Etat des créances = 10 935 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	10 935	10 935	
TOTAL	**10 935**	**10 935**	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 1 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1 000	1	1 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	**1 000**	**1**	**1 000**

Etat des dettes = 977 414 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	840 529	840 529		
Dettes financières diverses	108 349	108 349		
Fournisseurs	11 067	11 067		
Dettes fiscales & sociales	17 467	17 834		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	80 900	80 900		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**1 058 312**	**1 058 312**		

Charges à payer par postes du bilan = 8 269 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	2 449
Fournisseurs	2 947
Dettes fiscales & sociales	2 873
Autres dettes	
TOTAL	**8 269**

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges à payer = 8 269 €

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Intérêts courus des comptes courants(4558000000)	2 449
TOTAL	**2 449**

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - factures non parvenues(4081000000)	2 947
TOTAL	**2 947**

Dettes fiscales et sociales	Montant
Autres charges à payer(4486000000)	2 873
TOTAL	**2 873**

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/08/2023 (12 mois)		31/08/2022 (12 mois)	
Ventes de marchandises	408 296		531 423	
- Coût direct d'achat	538 559		653 545	
+/-Variation du stock de marchandises	-474 790		-530 796	
MARGE COMMERCIALE (I)	**344 528**	**84.38 %**	**408 674**	**76.90 %**
+ Production vendue			206 000	
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE			**206 000**	
- Matières premières et appro. Consommés			403 435	
- Sous-traitance directe	240 914		90 163	
MARGE BRUTE SUR PRODUCTION (II)	**-240 914**	**%**	**-287 598**	**-139.61 %**
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	**103 614**	**25.38 %**	**121 076**	**16.42 %**
- Services extérieurs et autres charges externes	70 138		94 448	
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	**33 476**	**8.20 %**	**26 628**	**3.61 %**
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	14 580		6 647	
- Salaires et traitements				
- Charges sociales				
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**18 896**	**4.63 %**	**19 980**	**2.71 %**
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immo.				
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	0		0	
- Autres charges de gestion courante	0			
+ Transfert de charges d'exploitation				
RESULTAT D'EXPLOITATION	**18 896**	**4.63 %**	**19 981**	**2.71 %**
+ Quote part sur opérations en commun				
- Quote part sur opérations en commun				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de VMP				
- Dotations fin. aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	2 895		1	
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de VMP				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**16 001**	**3.92 %**	**19 980**	**2.71 %**
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 631		9 000	
+ Reprises sur prov. & transferts de chges except°.				
- Charges except° sur opérations de gestion	1 674		5 035	
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 187			
- Dotations except° aux amortissements et prov.				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-4 230**		**3 965**	
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	2 017		3 592	
RESULTAT NET COMPTABLE	**9 754**	**2.39 %**	**20 353**	**2.76 %**

Docusign Envelope ID: FF249EB2-50E3-4D06-9C71-0840B8793C10

AB2F INVEST
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 000 euros
Siège social : 39 Ter, Avenue Paul Painlevé, 24100 BERGERAC
RCS Bergerac : 879 175 321

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 FEVRIER 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 9 753,88 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 9 753,88 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 39 911,90 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 février 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

Le Président
Benjamin FAUCHER

DocuSigned by:
Benjamin FAUCHER
BA718699E06B476...