

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PONTOISE - 7802 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 08/10/2024 - 20682 - 2012 B 03039 - 447 794 066 - AB HOLDING

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : AB HOLDING		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2		
Adresse de l'entreprise 10 RUE DU MEUNIER - ZA DU MOULIN 95700 ROISSY EN FRANCE		Durée de l'exercice précédent * 1 2		
Numéro SIRET* 4 4 7 7 9 4 0 6 6 0 0 0 3 8		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 3		
		Brut 1 Amortissements, provisions 2 Net 3		
Capital souscrit non appelé (I) AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC	
		Frais de développement * CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires AF 62 804	AG	56 890 5 914
		Fonds commercial (1) AH	AI	
		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	AS	
		Autres immobilisations corporelles AT 283 697	AU	108 884 174 812
		Immobilisations en cours AV	AW	
		Avances et acomptes AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT	
		Autres participations CU 889 344	CV	149 239 740 105
		Créances rattachées à des participations BB 1 666 778	BC	1 666 778
Autres titres immobilisés BD		BE		
Prêts BF		BG		
Autres immobilisations financières * BH 19 942		BI	19 942	
TOTAL (II) BJ		BK	315 013 2 607 552	
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	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX 1 049 405	BY	16 562 1 032 843
		Autres créances (3) BZ 233 351	CA	233 351
		Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:) CD	CE	
DIVERS	Disponibilités CF 335 862	CG	335 862	
	Charges constatées d'avance (3) * CH 40 243	CI	40 243	
	TOTAL (III) CJ 1 658 860	CK	16 562 1 642 299	
	Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW		
		Primes de remboursement des obligations (V) CM		
Écarts de conversion actif * (VI) CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO 4 581 425		IA	331 574 4 249 851	
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 2 638	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks : Créances :	

Désignation de l'entreprise		AB HOLDING		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 325 000)			DA	325 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/>)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	32 500	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="BI"/>)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/>)			DG	2 266 148	
	Report à nouveau			DH	240 850	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	40 412	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	2 904 911	
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	8 527	
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR	8 527		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	118 083	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/>)			DV	433 350	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	230 294	
	Dettes fiscales et sociales			DY	349 024	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Compte régul.	Autres dettes			EA	205 661	
	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	1 336 413		
Ecart de conversion passif *			(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	4 249 851		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Dont	Écart de réévaluation libre	ID		
		Dont	Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 269 239
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	863	

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : AB HOLDING				Néant ☐ *		
		Exercice N				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		
	biens *	FD		FE		FF
	Production vendue services*	FG	2 833 517	FH	193 092	FI
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 833 517	FK	193 092	FL
	Production stockée*					FM
	Production immobilisée*					FN
	Subventions d'exploitation					FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP
	Autres produits (1) (11)					FQ
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS
	Variation de stock (marchandises)*					FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX
	Salaires et traitements*					FY
	Charges sociales (10)					FZ
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements* (dont amortissement fonds de commerce)		HS		GA
		Sur immobilisations				GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD
	Autres charges (12)					GE
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM
	Différences positives de change					GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO
Total des produits financiers (V)					GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR
	Différences négatives de change					GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT
Total des charges financières (VI)					GU	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise		AB HOLDING		Néant ☐			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	87		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	87		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(87)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	1 500		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	67 074		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	3 158 421		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	3 118 008		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	40 412		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières			HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG		
	(3) Dont	- Crédit - bail mobilier *			HP		
		- Crédit - bail immobilier			HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	28 756	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	facultatives		A6	obligatoires	A9	
		Dont primes et cotisations complémentaires personnelles			dont cotisations facultatives Madelin	A7	
					dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N			
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
AMENDES				87			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
				Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS – EXERCICE COMPTABLE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023
Société AB HOLDING

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.

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1/ Immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- immobilisations incorporelles : 3 à 5 ans ;
- installations et agencements : 5 à 10 ans ;
- matériels de transport : 3 à 5 ans ;
- matériel de bureau et informatique : 3 à 10 ans

2/ Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les titres Partnair&Sea font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 143 000€

3/ Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

4/ Opérations en devises :

La société AB HOLDING n'effectue pas d'opérations en devises.

5/ Dépréciation des comptes clients :

Une provision « statistique » pour dépréciation est comptabilisée pour les créances clients qui présentent des retards de règlement. Elle est calculée en tenant compte des critères suivants :

- provision de 20% des créances de plus de 120 jours d'échéance dépassée ;
- provision de 40% des créances pour les échéances dépassées entre 121 jours et 180 jours ;
- provision de 100% des créances pour les échéances dépassées de plus de 180 jours ;

" Certifié Conforme "



6/ Changement de méthodes :

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC n° 2017-03 du 03 novembre 2017 ;
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

7/ Renseignements divers :

a) Groupe d'intégration fiscale :

La société AB HOLDING fait partie du groupe d'intégration fiscale suivant :

- AB HOLDING (SIREN 447 794 406),
- PARTNAIR & SEA (SIREN 382 687 473),
- PRODEX (SIREN 510 045 867)
- et AB LOGISTIC (SIREN 794 594 374)

AB HOLDING est la tête du groupe d'intégration fiscale.

b) Indemnités de fin de carrière (IFC) :

Les IFC n'ont pas été comptabilisées. Leur montant a été évalué à 34 048 € au 31/12/2023.
Les hypothèses de calcul sont les suivantes :

Taux d'actualisation : 3.20 %

- Départ volontaire des salariés
- Turn over : moyen
- Taux de charges sociales : 50 %
- Taux d'évolution des salaires : 1 %
- Méthode : méthode rétrospective des unités de crédit projetées

Les montants sont les suivantes :	Non Cadres	Cadres
	10 264	23 784

8/ Evènements importants survenus au cours de l'exercice

Aucun

9/ Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice :

Aucun

10/ Information sur les salariés

L'effectif salarié à la clôture de l'exercice s'élève à 14 salariés comme en 2022

AB HOLDING

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 325 000 euros
Siège social : Zone artisanale du Moulin - 10, Rue du Meunier
95700 Roissy en France
R.C.S. Pontoise – SIREN : 447 794 066

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

EN DATE DU 28 JUIN 2024

(AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2023)

DEUXIEME DECISION

Sur proposition du Président, l'associé unique, après avoir constaté au passif du bilan les sommes suivantes :

- au compte « Autres Réserves »	2 266 148 €
- au compte « Report à nouveau »	240 850 €
- au compte « Résultat de l'exercice »	40 412 €

formant une somme distribuable de 2 547 410 €

DECIDE de mettre en distribution une somme de trois cent mille euros,
ci 300 000 €
à titre de dividendes,

en prélevant :

- 40 412 euros sur le bénéfice de l'exercice,
- 240 850 euros sur le compte « report à nouveau »
- le solde, soit 18 738 euros, sur le compte « Autres réserves »

soit un dividende unitaire brut de 300 euros par action ; il est rappelé que ce dividende sera soumis au prélèvement forfaitaire unique de 30%, soit 12,8% à titre d'acompte d'impôt sur le revenu et 17,2% au titre des prélèvements sociaux, sauf cas de dispense dûment notifié à la société.

Ce dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour et, au plus tard, le 30 septembre 2024.



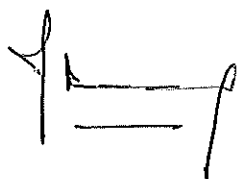
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes éligibles à l'abattement de 40%</u>
2022	300 000 €
2021	200 000 €
2020	300 000 €

« Certifié conforme »

Le Président :

Monsieur Alain Berekbaum

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Alain Berekbaum', written over two horizontal lines.



CGEC - SERVAL
& ASSOCIÉS

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 / 12 / 2023

AB HOLDING

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
au capital de 325 000 Euro

10, rue du Meunier – ZAC du Moulin
95700 ROISSY EN FRANCE

Campus AVISO, Bâtiment B, 15 rue Jean Jaurès, CS 20084, 92807 PUTEAUX CEDEX – Tel : 01.84.20.40.00

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES INSCRITE AU TABLEAU
DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE PARIS, ÎLE DE FRANCE ET DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE VERSAILLES ET DU CENTRE
SA AU CAPITAL DE 223 531 € / RCS NANTERRE 722 016 706 / SIRET 722 016 706 00078 / CODE NAF 6920 Z / N° DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 69 722 016 706
WWW.SERVAL-ASSOCIES.EU



CGEC - SERVAL
& ASSOCIÉS

SASU AB HOLDING

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

A l'attention de l'Associé unique de la société AB HOLDING,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique du 30 juin 2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SASU AB HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Campus AVISO, Bâtiment B, 15 rue Jean Jaurès, CS 20084, 92807 PUTEAUX CEDEX- Tel : 01.84.20.40.00

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES INSCRITE AU TABLEAU
DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE PARIS, ILE DE FRANCE ET DE LA COMPAGNIE REGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE VERSAILLES ET DU CENTRE
SA AU CAPITAL DE 223 531 € / RCS NANTERRE 722 016 706 / SIRET 722 016 706 00078 / CODE NAF 6920 Z / N° DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 69 722 016 706
WWW.SERVAL-ASSOCIES.EU



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie, de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.



Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président de votre société.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.



Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;



- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Puteaux, le 20 juin 2024

Le Commissaire aux comptes
C.G.E.C.-SERVAL&ASSOCIÉS

Raymond PETRONI

Membre de la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre

Bilan et Compte de résultat



Bilan Actif

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/06/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	62 804	56 890	5 914	13 384
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	62 804	56 890	5 914	13 384
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	283 697	108 884	174 812	16 915
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	283 697	108 884	174 812	16 915
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	889 344	149 239	740 105	883 105
Créances rattachées à des participations	1 666 778		1 666 778	2 063 837
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	19 942		19 942	19 606
TOTAL immobilisations financières :	2 576 064	149 239	2 426 825	2 966 548
ACTIF IMMOBILISÉ	2 922 565	315 013	2 607 552	2 996 846

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 049 405	16 562	1 032 843	1 396 884
Autres créances	233 351		233 351	170 638
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	1 282 756	16 562	1 266 194	1 567 522
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	335 862		335 862	109 594
Charges constatées d'avance	40 243		40 243	12 375
TOTAL disponibilités et divers :	376 105		376 105	121 968
ACTIF CIRCULANT	1 658 860	16 562	1 642 299	1 689 491

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	4 581 425	331 574	4 249 851	4 686 337
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

Bilan Passif

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/06/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 325 000	325 000	325 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	32 500	32 500
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 266 148	1 660 126
Report à nouveau	240 850	240 850
Résultat de l'exercice	40 412	906 023
TOTAL situation nette :	2 904 911	3 164 498
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	2 904 911	3 164 498
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	8 527	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	8 527	
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	118 083	167 908
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	433 350	359 700
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	551 433	527 609
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	230 294	643 240
Dettes fiscales et sociales	349 024	282 485
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	205 661	68 505
TOTAL dettes diverses :	784 980	994 230
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	1 336 413	1 521 839
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	4 249 851	4 686 337

Compte de Résultat (Première Partie)

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/06/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				1 970
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 833 517	193 092	3 026 609	2 419 834
Chiffres d'affaires nets	2 833 517	193 092	3 026 609	2 421 804
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			28 756	17 744
Autres produits			12 478	18 293
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 067 843	2 457 841
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				1 970
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			1 658 118	1 195 581
TOTAL charges externes :			1 658 118	1 197 551
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			35 623	36 924
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			799 626	665 885
Charges sociales			364 157	291 541
TOTAL charges de personnel :			1 163 783	957 426
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			33 506	17 852
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 638	
Dotations aux provisions pour risques et charges			8 527	
TOTAL dotations d'exploitation :			44 671	17 852
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			2 488	18 236
CHARGES D'EXPLOITATION			2 904 683	2 227 989
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			163 160	229 852

Compte de Résultat (Seconde Partie)

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/06/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	163 160	229 852
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	87 941	26 138
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 636	718 928
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	90 577	745 066
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	143 000	
Intérêts et charges assimilées	1 664	1 947
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	144 664	1 947
RÉSULTAT FINANCIER	(54 087)	743 119
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	109 073	972 971
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	87	900
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	87	900
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(87)	(900)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	1 500	
Impôts sur les bénéfices	67 074	66 048
TOTAL DES PRODUITS	3 158 421	3 202 907
TOTAL DES CHARGES	3 118 008	2 296 884
BÉNÉFICE OU PERTE	40 412	906 023

Annexe



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS – EXERCICE COMPTABLE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023
Société AB HOLDING

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.

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1/ Immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- immobilisations incorporelles : 3 à 5 ans ;
- installations et agencements : 5 à 10 ans ;
- matériels de transport : 3 à 5 ans ;
- matériel de bureau et informatique : 3 à 10 ans

2/ Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les titres Partnair&Sea font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 143 000€

3/ Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

4/ Opérations en devises :

La société AB HOLDING n'effectue pas d'opérations en devises.

5/ Dépréciation des comptes clients :

Une provision « statistique » pour dépréciation est comptabilisée pour les créances clients qui présentent des retards de règlement. Elle est calculée en tenant compte des critères suivants :

- provision de 20% des créances de plus de 120 jours d'échéance dépassée ;
- provision de 40% des créances pour les échéances dépassées entre 121 jours et 180 jours ;
- provision de 100% des créances pour les échéances dépassées de plus de 180 jours ;

6/ Changement de méthodes :

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC n° 2017-03 du 03 novembre 2017 ;
- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

7/ Renseignements divers :

a) Groupe d'intégration fiscale :

La société AB HOLDING fait partie du groupe d'intégration fiscale suivant :

- AB HOLDING (SIREN 447 794 406),
- PARTNAIR & SEA (SIREN 382 687 473),
- PRODEX (SIREN 510 045 867)
- et AB LOGISTIC (SIREN 794 594 374)

AB HOLDING est la tête du groupe d'intégration fiscale.

b) Indemnités de fin de carrière (IFC) :

Les IFC n'ont pas été comptabilisées. Leur montant a été évalué à 34 048 € au 31/12/2023.

Les hypothèses de calcul sont les suivantes :

Taux d'actualisation : 3.20 %

- Départ volontaire des salariés
- Turn over : moyen
- Taux de charges sociales : 50 %
- Taux d'évolution des salaires : 1 %
- Méthode : méthode rétrospective des unités de crédit projetées

Les montants sont les suivantes :	Non Cadres	Cadres
	10 264	23 784

8/ Evènements importants survenus au cours de l'exercice

Aucun

9/ Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice :

Aucun

10/ Information sur les salariés

L'effectif salarié à la clôture de l'exercice s'élève à 14 salariés comme en 2022

Immobilisations

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/06/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	62 804		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	62 804		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			28 601
Installations générales, agencements et divers			123 139
Matériel de transport			32 195
Matériel de bureau, informatique et mobilier	99 763		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	99 763		183 934
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	889 344		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 083 443		330 606
TOTAL immobilisations financières :	2 972 787		330 606
TOTAL GÉNÉRAL	3 135 353		514 540

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			62 804	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			62 804	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			28 601	
Matériel de transport			123 139	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			131 957	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			283 697	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			889 344	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières	727 329		1 686 720	
TOTAL immobilisations financières :	727 329		2 576 064	
TOTAL GÉNÉRAL	727 329		2 922 565	

Amortissements

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/06/24
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	49 420	7 469		56 890
TOTAL immobilisations incorporelles :	49 420	7 469		56 890
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers		2 815		2 815
Matériel de transport		8 987		8 987
Mat. de bureau, informatique et mobil.	82 848	14 235		97 083
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	82 848	26 037		108 884
TOTAL GÉNÉRAL	132 268	33 506		165 774

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	7 469		
TOTAL immobilisations incorporelles :	7 469		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	2 815		
Matériel de transport	8 987		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	14 235		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	26 037		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	33 506		

Provisions Inscrites au Bilan

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/06/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges		8 527		8 527
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES		8 527		8 527
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	6 239	143 000		149 239
	16 560	2 638	2 636	16 562
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	22 799	145 638	2 636	165 800
TOTAL GÉNÉRAL	22 799	154 165	2 636	174 327

Produits à Recevoir

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/06/24
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	384 938
Personnel	
Organismes sociaux	(3 085)
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	48 223
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	430 076

Charges à Payer

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/06/24
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 535
Dettes fiscales et sociales	101 097
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	863
Autres dettes	196 160
TOTAL	343 655

Charges et Produits Constatés d'Avance

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/06/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	40 243	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	40 243	

État des Échéances des Créances et Dettes

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/06/24
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	1 666 778		1 666 778
Prêts			
Autres immobilisations financières	19 942		19 942
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 686 720		1 686 720
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	2 638		2 638
Autres créances clients	1 046 767	1 046 767	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	10 189	10 189	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	38 928	38 928	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	134 709	134 709	
Débiteurs divers	49 525	49 525	
TOTAL de l'actif circulant :	1 282 756	1 280 118	2 638
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	40 243	40 243	

TOTAL GÉNÉRAL	3 009 719	1 320 361	1 689 358
----------------------	------------------	------------------	------------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	118 083	50 910	67 174	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	230 294	230 294		
Personnel et comptes rattachés	68 004	68 004		
Sécurité sociale et autres organismes	132 135	132 135		
Impôts sur les bénéfices	34 478	34 478		
Taxe sur la valeur ajoutée	99 104	99 104		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	15 304	15 304		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	433 350	433 350		
Autres dettes	205 661	205 661		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	1 336 413	1 269 239	67 174	
----------------------	------------------	------------------	---------------	--

Ecart de Conversion **sur Créances et Dettes en Monnaies Etrangères**

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
 Edition du 13/06/24
 Devise d'édition EURO

NATURE DES ÉCARTS	Montant ACTIF Perte latente	Différence compensée par couverture de change	Provision pour perte de change	Montant PASSIF Gain latent
Sur immobilisations non financières				
Sur immobilisations financières				
Sur créances				
Sur dettes financières				
Sur dettes d'exploitation				
Sur dettes sur immobilisations				
TOTAL				
RAPPEL : Provision pour perte de change				

Crédit-Bail

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/06/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEVANCES PAYÉES :					
- cumuls exercices antérieurs					
- dotations de l'exercice					
TOTAL					

REDEV. RESTANT À PAYER :					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL					

VALEUR RÉSIDUELLE					
- à un an au plus					
- à plus d'un an et cinq ans au plus					
- à plus de cinq ans					
TOTAL					

Mont. pris en charge dans l'exercice					
--------------------------------------	--	--	--	--	--

Rappel : Redevance de crédit bail	
-----------------------------------	--

Composition du Capital Social

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Édition du 13/06/24
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1000	325
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1000	325

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/06/24
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	109 073	67 074
Résultat exceptionnel (hors participation)	(87)	
Résultat comptable (hors participation)	108 986	67 074

Effectif Moyen

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Édition du 13/06/24
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	7	
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL	14	

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/06/24
Devise d'édition EURO

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000
Nombre des actions :					
- ordinaires existantes	1000	1000	1000	1000	1000
- à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	3 026 609	2 421 804	3 527 602	8 348 969	2 067 024
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	149 520	253 250	902 341	563 785	195 620
Impôts sur les bénéfices	67 074	66 048	80 516	82 479	(43 818)
Participation des salariés due au titre de l'exercice	1 500				
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	40 412	906 023	577 849	437 905	240 850
Résultat distribué		300 000	200 000	300 000	
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	82	187	822	481	239
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	40	906	578	438	241
Dividende attribué à chaque action		300	200	300	
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	14	14	13	17	17
Montant de la masse salariale de l'exercice	799 626	665 885	757 555	652 347	847 483
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	364 157	291 541	296 153	285 256	354 307

Liste des Filiales et Participations

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/05/24
Devise d'édition EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et FUT avant affecta ¹ résultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables nettes détenues Bruts	Valeurs comptables nettes détenues Nettes	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avances données par la société	Chiffre d'affaires IIT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
PARTNAIR AND SEA	243 000	327 448	95,57	452 404	309 404			10 242 479	(246 797)	
PRODEX	211 350	783 694	100	210 200	210 200			18 892 869	755 477	
AB LOGISTIC	50 600	129 610	100	218 000	218 000			1 275 957	36 074	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT¹										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
SCI LE MOULIN DE C	10 000	(1 162 514)	20	2 000	2 000	1 666 778		532 341	(294 372)	
- étrangères										
FFTC HONG KONG			10	1	1					
PRODEX DUBAI			50	500	500					

0 Site

Engagements Financiers

AB HOLDING

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 13/06/24
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	344 108
ETICA FINANCEMENT AEOLUS 344 108	

TOTAL	344 108
-------	---------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--