

A&B INVEST

Société par actions simplifiée
au capital de 16 280 euros
Siège social : 19 Rue Saint Blaise
74230 THONES
799 073 127 RCS ANNECY

BILAN

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

**Copie certifiée conforme,
Le Président**

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'P' followed by a horizontal line and a small loop at the end.

1

BILAN - SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2024
Formulaire obligatoire (article 302 septies
A du code général des impôts)

cerfa

N°15948*06

Désignation de l'entreprise		A&B INVEST		Néant ☐ *			
Adresse de l'entreprise		19 RUE SAINT-BLAISE		74230	THONES		
SIRET		7 9 9 0 7 3 1 2 7 0 0 0 1 8					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent * 12			
				Exercice N clos le			
				3 0 0 9 2 0 2 4			
ACTIF		Brut		Amortissements-Provisions			
		1		2			
				Net			
				3			
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	{	Fonds commercial *	010		012	
			Autres *	014		016	
	Immobilisations corporelles *			028		030	
	Immobilisations financières * (1)			040	351 950	042	351 950
	Total I (5)			044	351 950	048	351 950
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052	
		Marchandises *		060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes			064		066	
	Créances (2)	{	Clients et comptes rattachés *	068		070	
			Autres* (3)	072	489	074	489
	Valeurs mobilières de placement			080		082	
	Disponibilités			084	428	086	428
	Charges constatées d'avance*			092		094	
	Total II			096	917	098	917
	Total général (I + II)			110	352 867	112	352 867
PASSIF				Exercice N NET			
				1			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *			120	16 280		
	Ecart de réévaluation			124			
	Réserve légale			126	1 628		
	Réserves réglementées *			130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)			132	252 054		
	Report à nouveau			134			
	Résultat de l'exercice			136	81 755		
	Subventions d'investissement			137			
	Provisions réglementées			140			
	Total I			142	351 717		
Provisions pour risques et charges		Total II		154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156	32		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *			166	2 674		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 169)			172	4 888		
	Comptes courants d'associés			173			
	Autres dettes			175	-6 444		
	Produits constatés d'avance			174			
Total III			176	1 150			
Total général (I + II + III)				180	352 867		
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

A&B INVEST

Société par actions simplifiée
au capital de 16 280 euros
Siège social : 19 Rue Saint Blaise
74230 THONES
799 073 127 RCS ANNECY

COMPTES DE RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

**Copie certifiée conforme,
Le Président**

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'P' followed by a series of loops and a horizontal stroke.

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise A&B INVEST

Néant ☐ *

A- RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018		Exercice N clos le											
						3	0	0	9	2	0	2	4				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209													
	Production vendue	{	biens	{	215												
	services *		217														
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)															
	Production immobilisée*																
	Subventions d'exploitation reçues																
	Autres produits																
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)												232					
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)																
	Variation de stocks (marchandises)*																
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)																
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *																
	Autres charges externes* :	(	dont crédit-bail :	- mobilier :		- immobilier :		)				2 924					
	Impôts, taxes et versements assimilés	(	dont CFE et CVAE *		243			)									
	Rémunérations du personnel*																
	Charges sociales (cf. renvoi 380)																
	Dotations aux amortissements*	(	dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, I-2°, al.3 du CGI		255			)									
	Dotations aux provisions																
Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259													
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260													
Total des charges d'exploitation (II)												264		2 924			
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)												270		-2 924			
Produits financiers (III) 280												100 229					
Charges financières (V)												294		298			
Produits exceptionnels (IV)												290					
Charges exceptionnelles (VI)	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		347													
		dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		348													
Impôt sur les bénéfices* (VII)												306		15 252			
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) — Charges (II + V + VI + VII)												310		81 755			
B- RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2			312		81 755										
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316												
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles				318												
	Provisions non déductibles*				322												
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)				324		15 252										
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247			Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*	248		330		81 229							
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	249		)	251										
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998												
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999												
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime												997				
	Entreprises nouvelles (44 sexes)												986		ZFU -TE (44. octies A)	987	
Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)												981		JEI (44. sexes A)	989		
ZRD (44 terdecies)												127		ZRR (44. quindécies)	138		
Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodécies)												991		Investissements et souscriptions outre-mer	344		
ZFANG (44 quaterdecies)												345		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993		
BUD (44 sexdecies)												992					
Dont divers	Créance due au titre du report en arrière du déficit				346												
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)				655												
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)				643												
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)				645												
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)				647												
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)				648												
	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)				641												
	Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)				990												
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)				649													
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS												Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352		78 007	354
Déficit	Déficit de l'exercice reporté en arrière *												356				
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :															360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS												Bénéfice col.1	Déficit col.2	370		78 007	372

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

A&B INVEST

Société par actions simplifiée
au capital de 16 280 euros
Siège social : 19 Rue Saint Blaise
74230 THONES
799 073 127 RCS ANNECY

ANNEXES

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

**Copie certifiée conforme,
Le Président**

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'P' followed by a series of loops and a long horizontal stroke.

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001858 - A&B INVEST

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		
CRÉDIT BAIL		
LOCATIONS		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		
Variations de la provision spéciale de réévaluation		
ÉTAT DES STOCKS		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O	
EFFETS DE COMMERCE		
ENTREPRISES LIÉES	O	
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O	
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O	
LES ENGAGEMENTS		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		
LES EFFECTIFS		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		
TRANSFERTS DE CHARGES		
ANNEXES COVID-19		
DETTES LIÉES À LA COVID-19		
COMMENTAIRES		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001858 - A&B INVEST

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/01/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes annuels au 30/09/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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.

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.

DETTES

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

001858 - A&B INVEST

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
JERICO - 43 RUE DES CLEFS 74230 THONES - 442464558	500,00		100,00	80 229,00
SOC NOUVELLE HELLE A ET B - 0 RUE SAINT-BLAISE 74230 T	7 622,00	141 847,00	100,00	47 482,00
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

001858 - A&B INVEST

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Informations financières (5)		Capital (6)		Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)		Quote-part du capital détenu en %		Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)		Montant des cautions et avoirs donnés par la société (7)		Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)		Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)		Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)	
Filiales et participations (1)								Brute		Nette									
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)																			
1 . Filiales		(+ 50% du capital détenu par la société)																	
JERICO - 43 RUE DES CLEFS 74230 THONES - 442464558				500,00		100,00													
Observations		Date clôture 31/12/2023																	
SOC NOUVELLE HELLE A ET B - 0 RUE SAINT-BLAISE 74230 THONES - 411499510				7 622,00		100,00													
Observations		Date clôture 31/03/2024																	
2 . Participations		(10 à 50% du capital détenu par la société)																	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

001858 - A&B INVEST

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

- a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au §A :
- a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avoirs donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
-------------	---	-----------------------------------	---	--	--	---	---	--

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT

001858 - A&B INVEST

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	343 829,63	343 829,63	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	488,95	488,95	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		344 318,58	344 318,58	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ENTREPRISES LIÉES

001858 - A&B INVEST

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CAPITAUX PROPRES

001858 - A&B INVEST

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	814,00	20,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	814,00	20,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

001858 - A&B INVEST

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	31,65	31,65		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 674,25	2 674,25		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices	4 888,00	4 888,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	-6 444,16	-6 444,16		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 149,74	1 149,74		

Renvois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice
		Emprunts remboursés en cours d'exer.
	(2)	Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

001858 - A&B INVEST

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	31,65
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 674,25
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 705,90