

Bordereau attestant l'exactitude des informations - METZ - 5751 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 07/11/2024 - 3383 - 2017 B 00644 - 830 168 100 - AB INVESTISSEMENTS

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° 024-3393
Metz, le 02-11-24
Le Greffier

S.A.S.U. AB INVESTISSEMENTS
57365 ENNERY

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

Page: 3

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2023 12			Exercice N-1 31/03/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	1 377.00	1 377.00				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	73 000.00	46 400.00	26 600.00	44 850.00	- 18 250.00	- 40.69
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	406 474.75		406 474.75	406 474.75		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		480 851.75	47 777.00	433 074.75	451 324.75	- 18 250.00	- 4.04
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	31 500.00		31 500.00	31 500.00		
	Autres créances	2 239.33		2 239.33	11 022.99	- 8 783.66	- 79.68
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	14 847.96		14 847.96	46 729.31	- 31 881.35	- 68.23
	Charges constatées d'avance (3)	799.34		799.34	707.76	91.58	12.94
	Total III	49 386.63		49 386.63	89 960.06	- 40 573.43	- 45.10
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		530 238.38	47 777.00	482 461.38	541 284.81	- 58 823.43	- 10.87

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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

PERENNE EXPERTISE ET CONSEIL

A.B

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2023 12	Exercice N-1 31/03/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000)	1 000.00	1 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 453.70	1 453.70		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	264 792.80	264 792.80		
	Report à nouveau	-5 661.68		-5 661.68	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	15 129.76	-5 661.68	20 791.44	367.23
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	5 244.75	4 514.12	730.63	16.19
	Total I	281 959.33	266 098.94	15 860.39	5.96
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
DETTES (1)	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	157 054.10	230 585.48	- 73 531.38	- 31.89
	Concours bancaires courants	2.62	13.71	- 11.09	- 80.89
	Emprunts et dettes financières diverses	19 200.00	20 000.00	- 800.00	- 4.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Comptes de Régularisation	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 008.00	3 503.52	-2 495.52	- 71.23
	Dettes fiscales et sociales	23 237.33	21 083.16	2 154.17	10.22
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	200 502.05	275 185.87	- 74 683.82	- 27.14
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	482 461.38	541 284.81	- 58 823.43	- 10.87

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

118 095.33 120 169.68

AB

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2023 12			Exercice N-1 31/03/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	63 000.00		63 000.00	63 000.00			
Chiffre d'affaires NET	63 000.00		63 000.00	63 000.00			
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1.07	6.31		-5.24	-83.04
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			63 001.07	63 006.31		-5.24	-0.01
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			9 062.89	7 559.45		1 503.44	19.89
Impôts, taxes et versements assimilés			5 539.75	9 082.00		-3 542.25	-39.00
Salaires et traitements			3 418.98	20 957.14		-17 538.16	-83.69
Charges sociales			1 176.67	6 106.10		-4 929.43	-80.73
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			18 250.00	18 250.00			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			37 448.29	61 954.69		-24 506.40	-39.56
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			25 552.78	1 051.62		24 501.16	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

PERENNE EXPERTISE ET CONSEIL

AB

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2023	12 31/03/2022	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	-240.69	276.98	-517.67	-186.90
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				
Total V	-240.69	276.98	-517.67	-186.90
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 098.70	3 800.65	-701.95	-18.47
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	3 098.70	3 800.65	-701.95	-18.47
2. Résultat financier (V-VI)	-3 339.39	-3 523.67	184.28	5.23
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	22 213.39	-2 472.05	24 685.44	998.58
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	730.63	730.63		
Total VIII	730.63	730.63		
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-730.63	-730.63		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	6 353.00	2 459.00	3 894.00	158.36
Total des produits (I+III+V+VII)	62 760.38	63 283.29	-522.91	-0.83
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	47 630.62	68 944.97	-21 314.35	-30.92
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	15 129.76	-5 661.68	20 791.44	367.23

* 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 l'attestation d'Expert Comptable

-241.00

PERENNE EXPERTISE ET CONSEIL

AB

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	7
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Composition du capital social	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	9
Produits à recevoir	9
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	9

NA = Non Applicable NS = Non significative

A.B

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 482 461.38 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 63 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 15 129.76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	1 377		
TOTAL	1 377		
Matériel de transport	73 000		
TOTAL	73 000		
Autres participations	406 475		
TOTAL	406 475		
TOTAL GENERAL	480 852		

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	1 377			1 377	1 377
TOTAL	1 377			1 377	1 377
Matériel de transport	73 000			73 000	73 000
TOTAL	73 000			73 000	73 000
Autres participations	406 475			406 475	406 475
TOTAL	406 475			406 475	406 475
TOTAL GENERAL	480 852			480 852	480 852

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	1 377			1 377
TOTAL	1 377			1 377
Matériel de transport	28 150	18 250		46 400
TOTAL	28 150	18 250		46 400
TOTAL GENERAL	29 527	18 250		47 777

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	18 250				
Emballages récupérables et divers				731	
TOTAL	18 250			731	
TOTAL GENERAL	18 250			731	

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	100			100

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

AB

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	31 500
Total	31 500

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 24
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 008
Dettes fiscales et sociales	1 363
Total	3 194

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 99
Total	7 99

AB INVESTISSEMENTS
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 8 rue Charles Picard - Zone Industrielle les Jonquières, 57365 ENNERY
830 168 100 RCS METZ



**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 mars 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 15 129,76 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	15 129,76 euros
Absorption des pertes antérieures	5 661,68 euros
Solde	9 468,08 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 274 260,88 euros.

**Certifié conforme
Le Président**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop and a long horizontal stroke.