

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 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						
	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	202 400	80 957	121 443	140 836	19 392	13.77
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	14 055 430		14 055 430	14 054 853	577	0.00
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	664 000		664 000	500 000	164 000	32.80
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		14 921 830	80 957	14 840 874	14 695 689	145 185	0.99
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	89 190		89 190	89 190		
	Avances et acomptes versés sur commandes	14 500		14 500	14 500		
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	368 248		368 248	354 116	14 132	3.99
	Autres créances	7 052 958		7 052 958	7 841 592	788 635	10.06
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	1 000 000		1 000 000	200 000	800 000	400.00
	Disponibilités	261 146		261 146	179 687	81 459	45.33
	Charges constatées d'avance (3)	15 845		15 845	5 959	9 886	165.90
	Total III	8 801 887		8 801 887	8 685 044	116 842	1.35
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		23 723 717	80 957	23 642 760	23 380 733	262 027	1.12

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12 31/12/2022	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 072)	2 072	2 072		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	10 783 990	10 783 990		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	207	207		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	7 606 667	3 872 925	3 733 742	96.41
	Report à nouveau	4 170 207	4 170 207		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	526 606	3 733 742	3 207 136	85.90
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	23 089 750	22 563 143	526 606	2.33
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	77 225	107 472	30 247	28.14
	Concours bancaires courants	93	1 516	1 423	93.86
	Emprunts et dettes financières diverses	1	78	78	99.13
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 880	42 929	6 050	14.09
	Dettes fiscales et sociales	77 745	197 755	120 010	60.69
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	247 198	463 642	216 444	46.68
	Autres dettes	113 869	4 197	109 672	NS
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	553 011	817 590	264 579	32.36
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	23 642 760	23 380 733	262 027	1.12

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

506 423

740 406

AB INVEST

Société à responsabilité limitée
au capital de 2.072 euros
Siège social : 181 rue de Menin
59520 MARQUETTE LEZ LILLE
510 384 258 RCS LILLE METROPOLE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 27 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2023

DEUXIEME DÉCISION

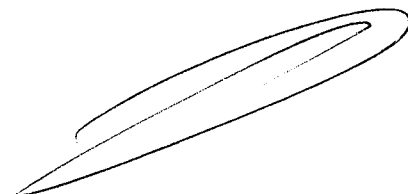
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 526.606 euros de la manière suivante :

Au compte "autres réserves"	526.606 euros
-----------------------------	---------------

Qui s'élève ainsi à	8. 133.273 euros
---------------------	------------------

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance



ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 23 642 760.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 702 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 526 606.14 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les opérations militaires en Ukraine qui ont commencé le 24 février 2022 et les sanctions prises contre la Russie par de nombreux Etats ont des incidences sur l'économie mondiale. L'entreprise n'a pas d'exposition bilantielle sur ce conflit. Les éventuelles conséquences sur l'activité de l'entreprise sont indirectes et à ce stade difficilement mesurables.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le contexte inflationniste et le durcissement des financements bancaires dans lequel évolue la société n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir mais le lancement et le suivi des opérations est beaucoup plus long.

- 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

ANNEXE

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

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	147 261		8 262
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 877		
TOTAL	194 138		8 262
Autres participations	14 054 853		832
Autres titres immobilisés	500 000		164 000
TOTAL	14 554 853		164 832
TOTAL GENERAL	14 748 991		173 094

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			155 523	155 523
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			46 877	46 877
TOTAL			202 400	202 400
Autres participations		255	14 055 430	14 055 430
Autres titres immobilisés			664 000	664 000
TOTAL		255	14 719 430	14 719 430
TOTAL GENERAL		255	14 921 830	14 921 830

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport		28 890	26 946		55 837
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		24 412	708		25 120
TOTAL		53 302	27 654		80 957
TOTAL GENERAL		53 302	27 654		80 957
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	26 946				
Matériel de bureau informatique mobilier	708				
TOTAL	27 654				
TOTAL GENERAL	27 654				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	368 248	368 248	
Impôts sur les bénéfices	545	545	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 641	3 641	
Groupe et associés	2 314	2 314	
Débiteurs divers	7 046 457	7 046 457	
Charges constatées d'avance	15 845	15 845	
TOTAL	7 437 051	7 437 051	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	134	134		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	77 184	30 596	46 588	
Fournisseurs et comptes rattachés	36 880	36 880		
Taxe sur la valeur ajoutée	77 678	77 678		
Autres impôts taxes et assimilés	67	67		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	247 198	247 198		
Groupe et associés	1	1		
Autres dettes	113 869	113 869		
TOTAL	553 011	506 423	46 588	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	30 231			

ANNEXE

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

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	1.0000		2 072		2 072

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

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 824
Autres créances	17 100
Total	19 924

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	134
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 180
Dettes fiscales et sociales	67
Total	6 381

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 845
Total	15 845

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société AB INVEST

[illegible]