

AB INVEST
Société par actions simplifiée
au capital de 500 euros
Siège social : 14 rue des Erables
67117 FURDENHEIM
950 879 262 RCS STRASBOURG

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 1,29 euros en totalité au compte « **Report à nouveau** », qui s'élève ainsi à -39,66 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Acte sous signature électronique via la plate-forme Docusign®, conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil.

Certifié conforme
Le Président

DocuSigned by:

C3D8235A2237422...

Annexe

Faits caractéristiques

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Les coûts des emprunts ne sont pas intégrés au coût d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles

Dépréciation

Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée (la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage).

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

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

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les provisions réglementées sont dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur (amortissements dérogatoires, provision pour investissement...).

Disponibilités

Comptes bancaires et caisses

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Le résultat courant, calculé sur la base des chiffres apparaissant au compte de résultat est bien représentatif du résultat des opérations courantes de la société.

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques matériels et outillages industriels							
Installations générales agencements divers							
Matériel de transport							
Autres immobilisations corporelles							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 539,76		66 902,11			72 441,87	
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	5 539,76		66 902,11			72 441,87	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières							
Total	5 539,76		66 902,11			72 441,87	

Tableau de flux des immobilisations

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
VENTILATION DES AUGMENTATIONS			66 902,11	66 902,11
Réévaluations				
Acquisitions			66 902,11	66 902,11
Apports				
Créations				
Virements de l'actif circulant				
Virements de poste à poste				
Total des augmentations			66 902,11	66 902,11
VENTILATION DES DIMINUTIONS				
Virements de poste à poste				
Cessions				
Mises hors service				
Scissions				
Virements vers l'actif circulant				
Total des diminutions				

Immobilisations financières

Renseignements détaillés sur chaque titre :

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
Filiales (détenues à + 50%)				
Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SNC ELYPSEO	1 200	- 114 714	33,33	- 80 651
SAS DBS	3 000	- 28 922	33,33	- 28 922

Renseignements globaux sur toutes les filiales :

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
Filiales (détenues à + 50%)					
Participations (détenues entre 10 et 50%)					
SNC ELYPSEO	400	400	63 974		
SAS DBS	1 000	1 000	7 068		
Autres filiales francaises					
Autres filiales étrangères					
Autres Participations francaises					
Autres Participations étrangères					

Actif circulant

Le total des créances à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	71 041,87		71 041,87
Créances rattachées à des participations	71 041,87		71 041,87
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	660,97	660,97	
Créances clients et comptes rattachés			
Clients douteux ou litigieux			
Créances fiscales et sociales	660,97	660,97	
Groupes et associés (1)			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
Total	71 702,84	660,97	71 041,87

(1) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques :-

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 500€ décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 1 €.

Affectation du résultat

	Origines	Affectations
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui déclaré		
Résultat de l'exercice précédent celui déclaré	- 40,98	
Prélèvement sur les réserves		
Affectations aux réserves légales		
Affectations aux autres réserves		
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		- 40,98
Total	- 40,98	- 40,98

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentations	Diminutions	Montant à la clôture de l'exercice
Capital social ou individuel	500,00					500,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport						
Ecart de réévaluation						
Réserve légale						
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves						
Report à nouveau		- 40,98				- 40,98
Autres répartitions						
Distribution de Dividendes sur l'affectation du résultat						
Résultat de l'exercice précédent restant à affecter						
Résultat de l'exercice	- 40,98	40,98		1,29		1,29
Situation nette	459,02			1,29		460,31
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
Total des capitaux propres	459,02			1,29		460,31

Dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

État des dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES	70 100,00	70 100,00		
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	70 100,00	70 100,00		
DETTES FOURNISSEURS	3 965,81	3 965,81		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 965,81	3 965,81		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 692,38	2 692,38		
AUTRES DETTES				
Autres dettes				
Dettes sur immobilisations				
Produits constatés d'avance				
Total	76 758,19	76 758,19		

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique : 68 200

Notes relatives au compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

	Montant Brut	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Charges exceptionnelles de gestion	1 900,00		1 900,00	
Produits exceptionnels de gestion		3 800,00	- 3 800,00	- 100,00
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion	- 1 900,00	3 800,00	- 5 700,00	- 150,00
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
Produits de cession d'éléments d'actifs				
Quote-part de subvention				
Autres charges en capital				
Autres produits en capital				
Résultat exceptionnel sur opérations de capital				
Dotation aux amortissements except.				
Reprises d'amortissements except.				
Transferts de charges				
Dot. et rep. exceptionnelles				
Total résultat exceptionnel	- 1 900,00	3 800,00	- 5 700,00	- 150,00

DocuSigned by:

C3D8235A2237422...

1. BILAN – ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2025
cerfa
N° 15949 * 06
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise AB INVEST - SIREN : 950879262													
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12								Néant ☐					
						Brut		Amortissements, provisions		Exercice N clos le 31/12/2024			
						Net							
Capital souscrit non appelé						TOTAL (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				AB				AC			
		Frais de développement				CX				CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires				AF				AG			
		Fonds commercial (1)				AH				AI			
		autres immos incorporelles				AJ				AK			
		Avances et acomptes sur immo. incorporelles				AL				AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				AN				AO			
		Constructions				AP				AQ			
		Install. techniques, matériel et outillages industriels				AR				AS			
		Autres immos corporelles				AT				AU			
		Immos en cours				AV				AW			
		Avances et acomptes				AX				AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon méthode équivalence				CS				CT			
		Autres participations				CU		1 400		CV		1 400	
		Créances rattachées à participations				BB		71 042		BC		71 042	
		Autres titres immobilisés				BD				BE			
		Prêts				BF				BG			
		Autres immobilisations financières				BH				BI			
Total (II)						BJ		72 442		BK		72 442	
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 sur commandes				BV				BW			
		Clients et comptes rattachés (3)				BX				BY			
		Autres créances (3)				BZ		661		CA		661	
	DIVERS	Capital souscrit appelé, non versé				CB				CC			
		V.M.P. (dont actions propres:)				CD				CE			
COMPTES DE RÉGULARISATION	Disponibilités				CF		4 116		CG		4 116		
	Charges constatées d'avance (3)				CH				CI				
	Total (III)				CJ		4 777		CK		4 777		
	Frais d'émission d'emprunts à évaluer (IV)				CW								
	Primes de remboursement des obligations (V)				CM								
Ecart de conversion actif (VI)				CN									
Total général (I à VI)						CO		77 219		1A		77 219	
(1) Droit au bail				0		(2) à moins d'un an		CP		71 042		(3) à + d'1 an CR 0	
Clause de réserve de propriété - immob.				0		stocks		0		créances		0	

2. BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise					AB INVEST - SIREN : 950879262		Néant ☐		
							Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont versé :					500	)	DA	500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...							DB	
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence				EK	0	)	DC	
	Réserve légale (3)							DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles							DE	
	Rés. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)				B1	0	)	DF	
	Autres réserves (dont relat.achat œuvres orig.artistes vivants)				EJ	0	)	DG	
	Report à nouveau							DH	-41
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)							DI	1
	Subventions d'investissement							DJ	
	Provisions réglementées							DK	
	TOTAL (I)							DL	460
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	
	Provisions pour charges							DQ	
	TOTAL (III)							DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles							DS	
	Autres emprunts obligataires							DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)							DU	
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)				EI	0	)	DV	70 100
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés							DX	3 966
	Dettes fiscales et sociales							DY	2 692
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							DZ	
	Autres dettes							EA	
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)							EB	
TOTAL (IV)							EC	76 758	
Ecart de conversion passif							ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)							EE	77 219	
RENOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital						1B	0
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)					1C	0
			- Écart de réévaluation libre					1D	0
			- Réserve de réévaluation (1976)					1E	0
	(3)	Dont réserve réglementée des plus-values à long terme						EF	0
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an						EG	76 758
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP						EH	0

3. COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : AB INVEST - SIREN : 950879262										Néant ☐							
										Exercice N							
										France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				FA	0				FB	0				FC		
	Production vendue - biens				FD	0				FE	0				FF		
	Production vendue - services				FG	4 598				FH	0				FI	4 598	
	Chiffre d'affaires nets				FJ	4 598				FK	0				FL	4 598	
	Production stockée														FM		
	Production immobilisée														FN		
	Subventions d'exploitation														FO	1 500	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges (9)														FP		
	Autres produits (1) (11)														FQ	4	
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)														FR	6 102	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)														FS		
	Variation de stocks (marchandises)														FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)														FU		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)														FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6bis)														FW	2 280	
	Impôts, taxes et versements assimilés														FX		
	Salaires et traitements														FY	4 295	
	Charges sociales (10)														FZ	27	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations				- dotations aux amortissements										GA	
						- dotations aux provisions										GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions														GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions														GD	
	Autres charges (12)														GE	1	
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)														GF	6 603	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)														GG	- 501		
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	2 402	
	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	2 402	
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	2 402		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)														GW	1 901		

4. COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2025
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDECLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : AB INVEST - SIREN : 950879262			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		HE	1 900		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	1 900		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	-1 900		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices (X)			HK			
Total des produits (I + III + V + VII)			HL	8 504		
Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	8 503		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total produits - total charges)			HN	1		
RENOIS :						
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	0		
(2) Dont produits de locations immobilières			HY	0		
(2) Dont produits d'exploit. afférents à des exercices antérieurs (à dét. au (8)			IG	0		
(3) Dont crédit-bail mobilier			HP	0		
(3) Dont crédit-bail immobilier			HQ	0		
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antér. (à dét. au (8)			1H	0		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées			1J	0		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K	0		
(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)			HX	0		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	0		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	0		
(9) Dont transferts de charges			A1	0		
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5	A2		
(11) Dont produits redevances pour concessions de brevets, de licences			A3	0		
(12) Dont charges redevances pour concessions de brevets, licences			A4	0		
(13) Dont primes et cotisations sociales professionnelles						
facultatives		A6			obligatoires	A9
dont cotisations facultatives Madelin	A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			A8	
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)			HS	0		
(7) Détail produits et charges exceptionnels			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
REPRISE PARTIELLE ABANDON COMPTE COURANT ASSOCIE SUITE			1 900	0		
A RETOUR A MEILLEURE FORTUNE						
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Charges antérieures	Produits antérieurs		