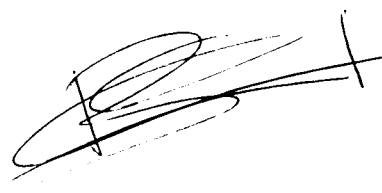
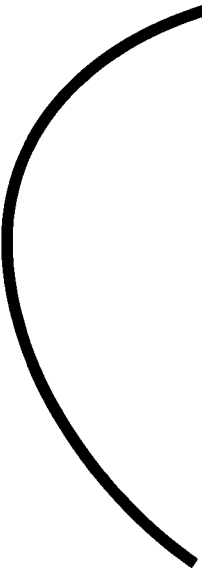


Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHE SUR YON - 8501 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 21/11/2025 - 17357 - 2004 B 00174 - 452 245 517 - AB GESTION

Certifié 6ème
Le gérant
α

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'B' followed by a horizontal line and a vertical stroke.A large, thick, black curved line that starts from the left edge of the page and curves downwards and to the right, framing the company information.

SARL AB GESTION

Restauration traditionnelle

36 Rue de la Fontaine

85800 LE FENOILLER

Siret : 45224551700027

Etats financiers

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

Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	719 257		719 257	707 257
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	10 015		10 015	10 015
Prêts				
Autres immobilisations financières	87		87	87
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	729 359		729 359	717 359
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	107 568		107 568	65 188
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 074		3 074	8 840
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	110 642		110 642	74 028
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	840 000		840 000	791 387

(1) Dont brevets et droits

(2) Dont titres mobiliers et valeurs

(3) Dont avances sur commandes

Bilan Passif

31/12/2023 31/12/2022

CAPITAUX PROPRES

Capital	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 500	1 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	126 636	22 334
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	141 784	104 302
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	27 257	27 257
Total I	312 177	170 393

AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées
Total II

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques
Provisions pour charges
Total III

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	218 459	300 623
Emprunts et dettes diverses (3)	122	1 404
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 916	5 877
Dettes fiscales et sociales	8 461	21 044
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	294 866	292 046
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	527 823	620 994
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	840 000	791 387

(1) Dont à plus d'un an (a)	135 178	217 324
(1) Dont à moins d'un an (a)	392 645	403 670
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	60 000	60 000
Chiffre d'affaires net	60 000	60 000
Perte d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits		
Total I	60 000	60 000
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	5 602	6 256
Impôts, taxes et versements assimilés	400	379
Salaires et traitements	59 392	41 925
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
Total II	65 394	48 560
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-5 394	11 440
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	156 858	109 500
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		363
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	156 858	109 863
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	8 680	10 328
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	8 680	10 328
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	148 178	99 535
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	142 784	110 975

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 000	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		6 672
Total charges exceptionnelles (VIII)	1 000	6 672
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 000	-6 672
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	216 858	169 863
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	75 074	65 561
BENEFICE OU PERTE	141 784	104 302

(a) Y compris :

Redevances de crédit bail mobilier

Redevances de crédit bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Un complément de prix a été versé sur l'acquisition de la filiale à la suite de la signature d'un protocole d'accord, sur cet exercice.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AB GESTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 840 000 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 141 784 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	717 359	12 000		729 359
Total	717 359	12 000		729 359
Amortissements & provisions				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				
ACTIF NET				729 359

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

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 %)				
SAS SOCIETE DE RESTAURATION ITALO 85160 SAINT JEAN	100 000	105 445	100,00	98 771
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

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 %)	692 000	692 000			150 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Les données concernant la filiale sont celles du dernier exercice clos, au 31 octobre de chaque année.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 107 655 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	87		87
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	107 568	107 568	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	107 655	107 568	87
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - RRR à obtenir	3 000
Total	3 000

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Provisions réglementées**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	27 257			27 257
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	27 257			27 257
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 527 823 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	218 459	83 280	135 178	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 916	5 916		
Dettes fiscales et sociales	8 461	8 461		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	294 988	294 988		
Produits constatés d'avance				
Total	527 823	392 645	135 178	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	81 853			
(**) Dont envers les associés	122			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 122 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 916
Int.courus s/emprunts	1 135
Org. sociaux - charges à payer	7 347
Total	11 398

Désignation de l'entreprise SARL AB GESTION										Néant ☐ *														
Adresse de l'entreprise 36 Rue de la Fontaine 85800 LE FENOUILLE																								
Numéro SIRET* <table><tr><td>4</td><td>5</td><td>2</td><td>2</td><td>4</td><td>5</td><td>5</td><td>1</td><td>7</td><td>0</td><td>0</td><td>2</td><td>7</td></tr></table>												4	5	2	2	4	5	5	1	7	0	0	2	7
4	5	2	2	4	5	5	1	7	0	0	2	7												
Durée de l'exercice en nombre de mois* <table><tr><td>12</td></tr></table>										12	Durée de l'exercice précédent* <table><tr><td>12</td></tr></table>		12											
12																								
12																								
										Exercice N clos le 31/12/2023														
ACTIF										Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3										
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations		Fonds commercial*		010				012															
	incorporelles		Autres*		014				016															
	Immobilisations corporelles*				028				030															
	Immobilisations financières* (1)				040		729 358		042				729 358											
	Total I (5)				044		729 358		048				729 358											
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		107 568		074				107 568												
	Valeurs mobilières de placement				080				082															
	Disponibilités				084		3 073		086				3 073											
	Charges constatées d'avance *				092				094															
	Total II				096		110 641		098				110 641											
	Total général (I + II)				110		840 000		112				840 000											
PASSIF										Exercice N NET		1												
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*				120				120				15 000											
	Écarts de réévaluation				124				124															
	Réserve légale				126				126				1 500											
	Réserves réglementées*				130				130															
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)				131				132				126 636											
	Report à nouveau				134				134															
	Résultat de l'exercice				136				136				141 783											
	Subventions d'investissement				137				137															
	Provisions réglementées				140				140				27 256											
	Total I				142				142				312 176											
Provisions pour risques et charges				Total II		154				154														
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156				156				218 458											
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164				164															
	Fournisseurs et comptes rattachés*				166				166				5 916											
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de TVA)				169		1 114		172				8 461											
	Comptes courants d'associés				173				173				121											
	Autres dettes				175				175				294 866											
	Produits constatés d'avance				174				174															
Total III				176				176				527 823												
Total général (I + II + III)				180				180				840 000												
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an		193				(4)		Dont dettes à plus d'un an		195		135 178										
	(2)	Dont créances à plus d'un an		197				(5)		Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*		182		12 000										
	(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

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise **SARL AB GESTION**Néant ☐ *

Exercice N clos le

31/12/2023

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209	210			
	Production vendue	<div> <div>biens</div> <div>services*</div> </div>	et livraisons	215	214			
			intracommunautaires	217	218	60 000		
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires,)				222			
	Production immobilisée* produits finis et en cours de production				224			
	Subventions d'exploitation reçues				226			
Autres produits				230				
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)					232	60 000		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234			
	Variation de stocks (marchandises)*				236			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238			
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*				240			
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : mobilier : immobilier :)				242	5 601		
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	290	244	400		
	Rémunérations du personnel*				250	59 391		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252			
	Dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, I 2° al.3 du CGI))		255		254			
	Dotations aux provisions				256			
	Autres charges (dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger* dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)		259		262			
			260					
Total des charges d'exploitation (II)					264	65 393		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270	(5 393)		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)				280	156 857		
	Produits exceptionnels (IV)				290			
	Charges financières (V)				294	8 680		
	Charges exceptionnelles	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		(VI)	300	1 000	
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348					
	Impôts sur les bénéfices* (VII)				306			
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)					310	141 783		
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	141 783	314		
Régénérations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318			
	Provisions non déductibles*				322			
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)				324			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés	247		Écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	330		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et 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				
Dédutions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997			
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU (44. octies A)	987		342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexies A)	989				
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quinquies)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	991	Investissements et souscriptions outre-mer	344				
	ZFANG (44 quaterdecies)	345	Zone de développement prioritaire (44. septecies)	993				
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44. sexdecies)	992						
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	350	142 500	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648			
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990			
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649			
				Déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641			
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					352	354	716
	Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :			356			
Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :				360				
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					370	372	716	

B - RESULTAT FISCAL

[illegible]

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446					
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476					
Immobilisations financières		480	717 358	482	12 000	484		486	729 358				
TOTAL		490	717 358	492	12 000	494		496	729 358				

II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Fonds commercial		495		497		498		499			
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506			
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516			
	Constructions	520		522		524		526			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546			
	Matériel de transport	550		552		554		556			
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566			
TOTAL		570		572		574		576			

III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme					
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧			
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587		589		
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590	583	594		595		
TOTAL					596	585	597		599		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du C.GI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

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

Désignation de l'entreprise : SARL AB GESTION

Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600	27 256	602		604		606	27 256
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	27 256	682		684		686	27 256
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
	Dotations		Reprises						
Fonds commercial	681		683		1 Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes				
Autres mmob. incorporelles	700		705		2				
Terrains	710		715		3				
Constructions	720		725		4				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		5				
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		6				
Matériel de transport	750		755		7				
Autres immobilisations corporelles	760		765						
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B 780				
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾		982	74 288						
Déficits transférés de plein droit (article 209 II 2 du CGI)		982 bis							
Nombre d'opérations sur l'exercice		982 ter							
Déficits imputés		983							
Déficits reportables		984	74 288						
Déficits de l'exercice		860	716						
Total des déficits restant à reporter		870	75 004						
III DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives						381	2 036		
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI						325	2 036		
dont cotisations facultatives Madelin									
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite						327			
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*						380	16 856		
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG CRDS						326	12 560		
N° du centre de gestion agréé						388			
Montant de la TVA collectée						374	12 000		
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)						378	986		
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant						399			
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						398			
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI						397			

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

Désignation de l'entreprise : SARL AB GESTION

Néant



Exercice ouvert le : 01/01/2023 et clos le : 31/12/2023 Durée en nombre de mois 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	376
Dont apprentis	657
Dont handicapés	651
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118
Plus values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105
TOTAL 1	106

II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quote parts de résultat sur opérations faites en commun)	115
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143
Subventions d'exploitation reçues	113
Variation positive des stocks	111
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153
TOTAL 2	144

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	121
Variation négative des stocks	145
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location gérance ou de crédit bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133
Autres charges de gestion courante (hors quote parts de résultat sur opérations faites en commun)	148
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135
Moins values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	150
TOTAL 3	152

IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137
-----------------------------	-----------------------------	-----

V Cotisation sur la valeur ajoutée des Entreprises

Valeur Ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi établissements et sur les formulaires n°s 1329 AC et 1329 DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329 AC et 1329 DEF).	117
---	-----

Cadre réservé au-mono établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	
Effectifs au sens de la CVAE	023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence	024	/ /
Date de cessation	186	/ /

Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330 CVAE SD

AB GESTION
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 15 000 €
Siège social : 36 Rue de la Fontaine
85800 LE FENOILLER
RCS LA ROCHE SUR YON 452 245 517

<><><><><><>

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

**DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2024**

<><><><><><>

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter **le bénéfice de l'exercice** clos le 31 décembre 2023 s'élevant à **141 783,63 euros au poste** :

- Autres réserves pour 141 783,63 €

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'associé unique et gérant du 30 JUIN 2024

**Certifié conforme
Le Président**

