

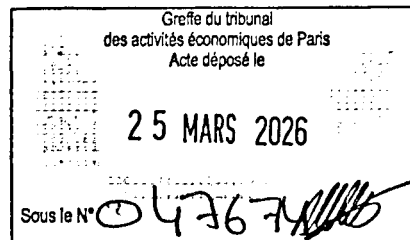
Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 25/03/2026 - 47674 - 2016 B 27631 - 824 303 275 - AB HOLDING COMPAGNY

AB HOLDING COMPAGNY

SAS au capital de 39.964.905 €

Inscrite au RCS PARIS B 824 303 275

Dont le siège est 22, avenue de l'Opéra, 75001 PARIS



RESOLUTION D'AFFECTATION DES RESULTATS

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée décide :

- D'affecter à la réserve légale la somme de **73.214 €**.

Après affectation, le compte « Réserve Légale » s'élèvera à la somme de **408.869 €**.

- De distribuer la somme de **650.000 €** prélevé sur le bénéfice net comptable,
- D'affecter au compte « Autres réserves » le solde du bénéfice net comptable, soit **741.068 €**.

Comme le compte « Autres réserves » s'élevait à **2.476.098 €**.

Après affectation, le compte « Autres réserves » sera bénéficiaire d'une somme de **3.217.165 €**.

Conformément aux dispositions de l'Article 243 bis du Code Général des Impôts, je vous rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

EXERCICES	DIVIDENDE GLOBALE BRUT	DIVIDENDE UNITAIRE BRUT	
31 Décembre 2020	0,00 €	0,00 €	
31 Décembre 2021	1.300.000,00 €	0,03252854 €	
31 Décembre 2022	1.300.000,00 €	0,03252854 €	

Cette résolution est adoptée.

Paris, le 28 juin 2024

Pour la société FINANCIERE AB MANAGMENT, Président

Arnaud BRUILLON

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be 'Arnaud Bruillon', written over the printed name.

AB HOLDING COMPAGNY

SAS au capital de 39.964.905 €

Inscrite au RCS PARIS B 824 303 275

Dont le siège est 22, avenue de l'Opéra, 75001 PARIS

PROJET DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DES RESULTATS

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée décide :

- D'affecter à la réserve légale la somme de **73.214 €**.

Après affectation, le compte « Réserve Légale » s'élèvera à la somme de **408.869 €**.

- De distribuer la somme de **650.000 €** prélevé sur le bénéfice net comptable,
- D'affecter au compte « Autres réserves » le solde du bénéfice net comptable, soit **741.068 €**.

Comme le compte « Autres réserves » s'élevait à **2.476.098 €**.

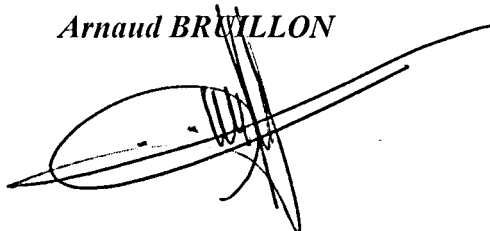
Après affectation, le compte « Autres réserves » sera bénéficiaire d'une somme de **3.217.165 €**.

Conformément aux dispositions de l'Article 243 bis du Code Général des Impôts, je vous rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

EXERCICES	DIVIDENDE GLOBALE BRUT	DIVIDENDE UNITAIRE BRUT	
31 Décembre 2020	0,00 €	0,00 €	
31 Décembre 2021	1.300.000,00 €	0,03252854 €	
31 Décembre 2022	1.300.000,00 €	0,03252854 €	

Pour la société FINANCIERE AB MANAGMENT, Président

Arnaud BRUILLON



AB HOLDING COMPAGNY

SAS au capital de 39.964.905 €

Inscrite au RCS PARIS B 824 303 275

Dont le siège est 22, avenue de l'Opéra, 75001 PARIS

RAPPORT DE GESTION SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Chers Actionnaires,

Conformément à la Loi et aux règlements, j'ai l'honneur de vous présenter le rapport d'activité de l'entreprise pour l'exercice clos le 31 décembre 2023, qui est un exercice de 12 mois.

Le montant du capital social n'a pas été modifié depuis notre Assemblée Générale Extraordinaire du 7 juin 2017 et au cours de l'exercice 2023 il n'y a pas eu de modification dans la répartition des actions.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes sont conformes à celles des autres sociétés du groupe.

I - PRESENTATION DE L'ACTIVITE DE L'EXERCICE 2023

Il s'agit de notre septième exercice social depuis la constitution de la société, et donc du lancement de notre activité de société holding et d'exploitation des marques « FINSBURY ».

Bien entendu nos filiales ont continué de subir des difficultés d'exploitation, leur activité de vente de biens pour la personne a continué à souffrir avec le développement du télétravail, de la lente reprise du tourisme, de l'inflation et de l'augmentation des prix, notamment de l'énergie.

Pour permettre de maintenir et de développer les marques « FINSBURY » nous avons investi en nous portant acquéreur le 30 juin 2023 de la totalité des titres de la Sas ALF SHOES qui en qualité de franchisee exploitait 5 boutiques dans l'ouest de la France (CAEN, RENNES, ROUEN, VANNES et DEAUVILLE) au prix de 1.700.000 €.

Dans le même but nous avons constitué une nouvelle filiale à 100 % la Sas AB WOMAN SHOES COMPANY pour créer et commercialiser une gamme de chaussures et accessoires pour femmes.

II - PRESENTATION DES COMPTES DE L'EXERCICE 2023

Pour notre septième exercice notre chiffre d'affaires a atteint 1.679.982 € contre 1.576.854 €, en 2022, soit une hausse de 6,54%.

En sus de ce chiffre d'affaires nous avons perçu des produits constitués :

- des redevances des licences des marques pour 453.966 € contre 448.456 € en 2022, soit une hausse de 1,23 %,
- des subventions d'exploitation pour 6.667 € contre 3.333 € en 2022
- des transferts de charges d'exploitation pour 4.642 € contre 5.362 € en 2022.

Ainsi le total de nos produits d'exploitation s'est élevé à 2.145.257 contre 2.034.010 € lors de l'exercice précédent, soit une hausse de 5,47 %.

Le total des charges d'exploitation s'est élevé en 2023 à 1.714.677 € contre 1.532.081 € lors de l'exercice précédent, soit une hausse de 11,92%, qui se décompose en :

- poste « Autres achats et charges externes » a atteint 849.844 € contre 743 439 € en 2022.
- Le poste « Impôts et Taxes » qui a atteint 13.455 € contre 17.729 € en 2022,
- Les postes « Salaires » et « Charges sociales » se sont élevés globalement à 850.125 € contre 767.732 € lors de l'exercice précédent.
- Le poste « Autres charges » s'élève à 19 € contre 11 € en 2022,
- Les dotations aux amortissements ont été comptabilisés à hauteur 1.235 € contre 3.170 € en 2022.

Tout ceci conduit à un résultat d'exploitation bénéficiaire de 430.580 € contre 501.928 € lors de l'exercice précédent, soit une diminution de 14,21 %.

Les produits financiers se sont élevés en 2023 :

- En produits de participations à 1.000.000 €, comme en 2022
- En autres intérêts et produits assimilés à 272.930 contre 96.376 € en 2022
- En reprise sur dépréciations et transfert de charges 803 €

Les charges financières s'élèvent à 63.251 € contre 86.794 € en 2022.

En conséquence le résultat financier se solde par un bénéfice financier de 1.210.482 € contre 1.009.581 € lors de l'exercice précédent.

Nous n'avons pas réalisé de produits exceptionnels en 2023 alors qu'il y en avait eu sur opérations en capital pour 40.000 € en 2022.

Les charges exceptionnelles en 2023 sont constituées uniquement pour 154 € sur des dotations aux amortissements, dépréciations et provisions alors qu'en 2022 le total des charges exceptionnelles avaient été de globalement de 52.415 €

En conséquence le résultat exceptionnel se solde par une perte exceptionnelle de 154 € contre une perte exceptionnelle 12.415 € en 2022.

Après imputation de l'impôt sur les bénéfices d'un montant de 176.626 € en 2023 contre 137.828 € en 2022, le bénéfice net comptable dégagé s'élève à un montant de 1.464.282 € contre 1.361.267 € lors de l'exercice précédent, soit une hausse de 7,57 %.

III - PRESENTATION DU BILAN DE L'EXERCICE 2023

A été constaté sur la période une augmentation des immobilisations corporelles pour un montant de 770 €, une augmentation des immobilisations financières de 1.726.700 € et aucune augmentation des immobilisations incorporelles, ainsi l'augmentation totale des immobilisations s'est élevée en 2023 à 1.727.470 €.

Aucune diminution des immobilisations corporelles et incorporelles, mais une diminution des immobilisations financières d'un montant de 87.500 €.

Au 31 Décembre 2023 l'actif net circulant, hors charges constatées d'avances de 14.791 €, s'établit à 6.828.501 €, comprenant, 230.444 € des créances clients, 3.488.830 € d'autres créances, 3.010.061 € de valeurs mobilières de placement et 99.166 € de disponibilités.

Les dettes s'élèvent à 4.676.748€ et le total du bilan s'élève à 49.243.555 €.

Suivant les dispositions de l'article D 441-6 du code de commerce voici la décomposition à la clôture de l'exercice social du solde des dettes à l'égard des fournisseurs d'un montant global de 66.669 € et des créances des clients de 230.444 € par date d'échéance au 31 décembre 2023.

Article D.441-II : Factures <u>reçues</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu							
(A) Tranches de retard de paiement							
	0 Jour		De 1 à 30 jours		>30 jours		TOTAL TTC
Nombre cumulé de factures concernées							
Montant cumulé des factures concernées	43.116,82		6.105,20		17.446,92		66.668,94
Pourcentage du montant total des factures reçues dans l'année							
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées							
Nombre des factures exclues							
Montant total des factures exclues							
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L 441-6 ou L 443-1 du Code de Commerce)							
Délais de paiement de utilisés pour le calcul des retards de paiement							

Article D.441-II : Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu							
(A) Tranches de retard de paiement							
	0 Jour		De 1 à 30 jours		>30 jours		TOTAL TTC
Nombre cumulé de factures concernées							
Montant cumulé des factures concernées	230.141,82		302,08		0,00		230.443,90
Pourcentage du montant total des factures émises dans l'année							
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées							
Nombre des factures exclues							
Montant total des factures exclues							
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L 441-6 ou L 443-1 du Code de Commerce)							
Délais de paiement de utilisés pour le calcul des retards de paiement							

IV - AFFECTATION DES RESULTATS

Je vous propose

- D'affecter à la réserve légale la somme de **73.214 €**.

Après affectation, le compte « Réserve Légale » s'élèvera à la somme de **408.869 €**.

- De distribuer la somme de **650.000 €** prélevé sur le bénéfice net comptable,
- D'affecter au compte « Autres réserves » le solde du bénéfice net comptable, soit **741.068 €**.

Comme le compte « Autres réserves » s'élevait à **2.476.098 €**.

Après affectation, le compte « Autres réserves » sera bénéficiaire d'une somme de **3.217.165 €**.

Conformément aux dispositions de l'Article 243 bis du Code Général des Impôts, je vous rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

EXERCICES	DIVIDENDE GLOBALE BRUT	DIVIDENDE UNITAIRE BRUT	
31 Décembre 2020	0,00 €	0,00 €	
31 Décembre 2021	1.300.000,00 €	0,03252854 €	
31 Décembre 2022	1.300.000,00 €	0,03252854 €	

Conformément aux dispositions des articles 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée approuve les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code d'un montant

global de 27.347 € qui ont donné lieu à une imposition de 6.837 € (au taux d'impôt sur les sociétés de 25%).

V - PERSPECTIVES POUR L'ANNEE 2024

Nous allons continuer nos efforts de développement dans nos différents métiers et activités de franchise et de retail dans nos filiales dédiées.

Mais nos filiales vont continuer à souffrir des suites de la diminution de la clientèle, des touristes étrangers, et de la diminution du pouvoir d'achat de la clientèle.

Une gestion rigoureuse de nos charges d'exploitation sera nécessaire afin d'optimiser notre résultat.

VI - DISPOSITIONS DIVERSES

Je vous précise :

- qu'il n'existe aucune participation des salariés au capital social
- qu'il n'existe pas de plan d'épargne entreprise, ni de fonds de commun de placement d'entreprise.
- qu'il n'existe pas de dépenses somptuaires.
- qu'il n'existe pas de frais de recherche et de développement.
- qu'une consolidation de nos comptes est faite avec nos filiales à 100 %, AB TRADING, AB BRANDING, AB RETAILING, AB SOURCING, AB WOMAN SHOES COMPANY, AB RETAILING BELGIUM, AB LUX RETAIL S.à.r.l., et ALF SHOES.
- que les honoraires de notre Commissaire aux Comptes se sont élevés en 2023 à 6.500 €.

Je vous informe que la société EXELMANS AUDIT ET CONSEIL, Commissaire aux Comptes titulaire, a fait un apport d'actif partiel concernant son activité de commissariat aux comptes à sa filiale à 100 %, EXELMANS AUDIT (anciennement FIDREC) qui sera désormais, en conséquence notre Commissaire aux Comptes titulaire jusqu'à la fin de son mandat.

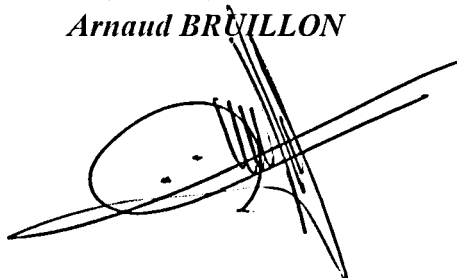
Les résolutions que nous soumettons à votre approbation reflètent nos propositions.

J'espère qu'elles auront votre agrément et que vous voudrez bien en conséquence donner quitus au Président de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2023.

Je vous prie de croire, Chers Actionnaires, en l'assurance de mes sentiments dévoués.

Paris, le 10 juin 2024.

Pour la société FINANCIERE AB MANAGMENT, Président
Arnaud BRUILLON



AB HOLDING COMPAGNY

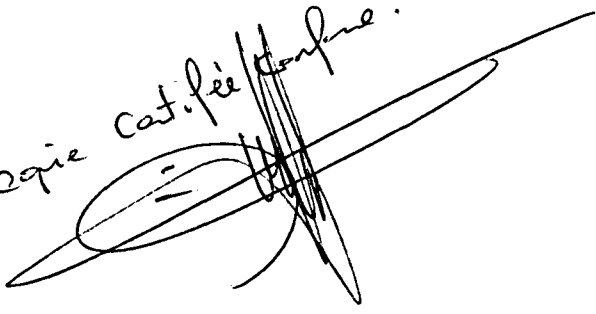
SAS au capital de 39.964.905 €

Inscrite au RCS PARIS B 824 303 275

Siege : 22, avenue de l'Opéra - 75001 PARIS

COMPTES 2023

copie certifiée conforme.



RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS AB HOLDING COMPAGNY
22 AVENUE DE L'OPERA
75001 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 21 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	49 243 555 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 679 982 Euros
- Résultat net comptable,	1 464 282 Euros

Fait à DEUIL LA BARRE
Le 09/04/2024

Jérémie LAHMI
EXPERT COMPTABLE

SAS AB HOLDING COMPAGNY

22 AVENUE DE L'OPERA

75001 PARIS

COMPTES ANNUELS

BOUROK AUDIT & CONSEIL

2 AV DE LA DIVISION LECLERC

95170 DEUIL LA BARRE

0134058505

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	3 964 906		3 964 906	3 964 906		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	6 892	4 945	1 946	2 412	465-	19.30
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	38 383 410		38 383 410	36 656 710	1 726 700	4.71
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	50 000		50 000	137 500	87 500-	63.64
	Total II	42 405 208	4 945	42 400 263	40 761 528	1 638 735	4.02
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	230 444		230 444	286 388	55 945-	19.53
	Autres créances	3 488 830		3 488 830	3 079 636	409 194	13.29
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	3 010 061		3 010 061	2 497 609	512 452	20.52
	Disponibilités	99 166		99 166	4 501 602	4 402 436-	97.80
	Charges constatées d'avance (3)	14 791		14 791	12 565	2 226	17.72
	Total III	6 843 292		6 843 292	10 377 801	3 534 509-	34.06
	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)	49 248 500	4 945	49 243 555	51 139 329	1 895 774-	3.71

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 39 964 905 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	39 964 905 1	39 964 905 1				
	Réserves						
	Réserve légale	335 655	267 592	68 063	25.44		
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	2 476 098	2 482 894	6 796-	0.27		
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 464 282	1 361 267	103 015	7.57		
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées	325 865	325 711	154	0.05		
Total I		44 566 807	44 402 371	164 436	0.37		
AUTRES FONDS PROPRES	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	4 378 988	6 403 739	2 024 751-	31.62		
	Concours bancaires courants	14 843	901	13 942	NS		
	Emprunts et dettes financières diverses	9 166	5 664	3 502	61.82		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 669	98 069	31 400-	32.02		
	Dettes fiscales et sociales	206 249	227 232	20 983-	9.23		
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	485	778	293-	37.61		
	Produits constatés d'avance (1)	349	577	227-	39.44		
	Total IV	4 676 748	6 736 958	2 060 210-	30.58		
Ecart de conversion passif (V)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		49 243 555	51 139 329	1 895 774-	3.71		

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 2 332 565 2 361 057

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 662 517	17 465	1 679 982	1 576 854		103 129	6.54
Chiffre d'affaires NET	1 662 517	17 465	1 679 982	1 576 854		103 129	6.54
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			6 667	3 333		3 333	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 642	5 362		720-	13.43
Autres produits			453 966	448 461		5 505	1.23
Total des Produits d'exploitation (I)			2 145 257	2 034 010		111 247	5.47
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 *			849 844	743 439		106 404	14.31
Impôts, taxes et versements assimilés			13 455	17 729		4 275-	24.11
Salaires et traitements			605 837	548 400		57 437	10.47
Charges sociales			244 288	219 332		24 957	11.38
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 235	3 170		1 936-	61.05
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			19	11		8	75.21
Total des Charges d'exploitation (II)			1 714 677	1 532 081		182 596	11.92
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			430 580	501 928		71 349-	14.21
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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	1 000 000		1 000 000			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	272 930		96 376		176 554	183.19
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	803				803	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 273 733		1 096 376		177 357	16.18
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			803		803-	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	63 251		85 991		22 740-	26.44
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	63 251		86 794		23 543-	27.13
2. Résultat financier (V-VI)	1 210 482		1 009 581		200 901	19.90
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 641 062		1 511 510		129 552	8.57
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			40 000		40 000-	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			40 000		40 000-	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			35		35-	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			24 360		24 360-	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	154		28 020		27 866-	99.45
Total VIII	154		52 415		52 261-	99.71
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	154-		12 415-		12 261	98.76
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	176 626		137 828		38 798	28.15
Total des produits (I+III+V+VII)	3 418 990		3 170 385		248 604	7.84
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 954 708		1 809 118		145 589	8.05
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 464 282		1 361 267		103 015	7.57

* 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

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICEFaits marquants :

Par acte de cession signé en date du 30 juin 2023, la société AB HOLDING COMPAGNY a acquis les titres de participation de la société ALF SHOES. Le prix d'acquisition des titres de participation s'élève à 1 700 000 €.

La société ALF SHOES exploitait 5 magasins "FINSBURY" en franchise et est devenue une filiale détenue à 100% par AB HOLDING COMPAGNY à compter du 1er juillet 2023.

Le 07 juillet 2023, la société AB HOLDING COMPAGNY a constitué une nouvelle filiale AB WOMAN SHOES COMPANY avec le versement d'un montant de capital social s'élevant à 25000 €.

AB HOLDING COMPAGNY détient une participation de 100% du capital social de AB WOMAN SHOES COMPANY.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Il n'y a eu aucun élément significatif postérieur à la clôture.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales**Principes, règles et méthodes comptables :**

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 dans sa version consolidée.

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,

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

ANNEXE

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

Immobilisations corporelles et incorporelles : Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue

Autres Immobilisations incorporelles : Les autres immobilisations incorporelles intègrent notamment la marque « Finsbury » pour 3 964 905.98 €. Cet actif n'ayant pas de durée limitée d'utilisation dans le temps, il a fait l'objet d'un test de dépréciation annuel conformément au règlement 2015-06 de l'ANC.

La dépréciation d'un actif est la constatation que sa valeur actuelle est devenue inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur actuelle est la valeur la plus élevée de la valeur vénale ou de la valeur d'usage.

La valeur vénale est le montant qui pourrait être obtenu, à la date de clôture, de la vente d'un actif lors d'une transaction conclue à des conditions normales de marché, net des coûts de sortie. Les coûts de sortie sont les coûts directement attribuables à la sortie d'un actif, à l'exclusion des charges financières et de la charge d'impôt sur le résultat.

La valeur d'usage d'un actif est la valeur des avantages économiques futurs attendus de son utilisation et de sa sortie. Ceux-ci correspondent à l'estimation des flux nets de trésorerie actualisée attendus de l'actif ou du groupe d'actifs.

Pour les activités où les flux de trésorerie attendus ne reflètent pas à eux seuls les avantages économiques futurs attendus, les éléments additionnels pertinents sont pris en considération.

Aucune dépréciation n'est à constater à la clôture de l'exercice.

Titres de participation : Les titres de participations sont inscrits au bilan à leur valeur d'acquisition. Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'utilité s'apprécie au regard de la situation nette de la société, des perspectives de rentabilité et de la trésorerie nette positive. Les titres de participation ne présentent aucun risque de dépréciation.

Créances et dettes : Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation de créance est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	3 964 906	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 122		770
	TOTAL	6 122	770
Autres participations	36 656 710		1 726 700
Prêts, autres immobilisations financières	137 500		
	TOTAL	36 794 210	1 726 700
	TOTAL GENERAL	40 765 239	1 727 470

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		3 964 906	3 964 906
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 892	6 892
	TOTAL		6 892	6 892
Autres participations			38 383 410	38 383 410
Prêts, autres immobilisations financières		87 500	50 000	50 000
	TOTAL	87 500	38 433 410	38 433 410
	TOTAL GENERAL	87 500	42 405 208	42 405 208

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 bureau et informatique, Mobilier	3 710	1 235		4 945
TOTAL	3 710	1 235		4 945
TOTAL GENERAL	3 710	1 235		4 945

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	1 235				
TOTAL	1 235				
TOTAL GENERAL	1 235				

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	50 000		50 000
Autres créances clients	230 444	230 444	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79	79	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 136	9 136	
Divers état et autres collectivités publiques	54	54	
Groupe et associés	3 478 585	3 478 585	
Débiteurs divers	976	976	
Charges constatées d'avance	14 791	14 791	
TOTAL	3 784 065	3 734 065	50 000

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	17 930	17 930		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	4 375 901	2 031 718	2 344 183	
Emprunts et dettes financières divers	4 828	4 828		
Fournisseurs et comptes rattachés	66 669	66 669		
Personnel et comptes rattachés	51 515	51 515		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 050	55 050		
Impôts sur les bénéfices	38 798	38 798		
Taxe sur la valeur ajoutée	57 923	57 923		
Autres impôts taxes et assimilés	2 963	2 963		
Groupe et associés	4 337	4 337		
Autres dettes	485	485		
Produits constatés d'avance	349	349		
TOTAL	4 676 748	2 332 565	2 344 183	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 112 204			

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	282
Disponibilités	91 663
Total	91 944

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 489
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 760
Dettes fiscales et sociales	72 044
Total	97 293

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	14 791
Total	14 791
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	349
Total	349

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	44 402 371
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	44 402 371
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	44 402 371
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	1 300 000-
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	154
Autres variations	1 464 282
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	44 566 807
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	164 436
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	164 436

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation du chiffre d'affaires net**

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services selon conventions inter-sociétés	1 679 982
Total	1 679 982

Répartition par secteur géographique	Montant
France	1 662 517
Belgique et Luxembourg	17 465
Total	1 679 982

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	525 000
Total	525 000

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	9
Employés	2
Total	11

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 641 062	
Résultat exceptionnel (hors participation)	154-	
Résultat comptable (hors participation)	1 464 282	

le taux de l'impôt sur les sociétés est :

- 15 % pour 42 500 euros
- 25 % pour 681 003 euros

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6500 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6 500 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers****Engagements donnés****Engagements reçus**

CAUTION DE L'ETAT POUR HSBC	2 070 000
CAUTION DE L'ETAT AVEC BPI POUR LCL	2 070 000
Total	4 140 000

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	154
Total des accroissements	154

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
AB HOLDING COMPAGNY	SAS	39 964 905	22 Avenue de l'Opéra 75001 PARIS

**SAS AB HOLDING COMPANY
75001 PARIS**

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

[illegible]

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	3 964 905.98	3 964 905.98		
20540001 MARQUES FINSBURY	3 964 905.98	3 964 905.98		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 946.41	2 411.76	465.35-	19.30
21836004 MAT BUREAU & INFO BONNEUIL	6 891.57	6 122.07	769.50	12.57
28183604 AMORTISSEMENT MAT INFO BONNEUI	4 945.16-	3 710.31-	1 234.85-	33.28
AUTRES PARTICIPATIONS	38 383 410.45	36 656 710.45	1 726 700.00	4.71
26184001 PARTICIPATION AB TRADING	23 034 710.00	23 034 710.00		
26184002 PARTICIPATION AB BRANDING	5 718 749.00	5 718 749.00		
26184006 PARTICIPATION AB SOURCING	678 446.00	678 446.00		
26184008 PARTICIPATION AB RETAILING BEL	19 999.00	19 999.00		
26184009 PARTICIPATION AB LUXRETAIL	12 000.00	12 000.00		
26184011 FRAIS ACQUISITIONS TITRES AB T	325 711.45	325 711.45		
26184013 DTS ENREGISTREMENTS ALF SHOES	1 700.00		1 700.00	
26188000 AB RETAILING	6 867 095.00	6 867 095.00		
26190000 PARTICIPATION ALF SHOES	1 700 000.00		1 700 000.00	
26191000 PARTICIPATION AB WOMAN SHOES	25 000.00		25 000.00	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50 000.00	137 500.00	87 500.00-	63.64
27510000 DEPOTS DE GARANTIE DIVERS	50 000.00	137 500.00	87 500.00-	63.64
Total II	42 400 262.84	40 761 528.19	1 638 734.65	4.02
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	230 443.90	286 388.44	55 944.54-	19.53
41100000 CLIENTS	230 443.90	286 388.44	55 944.54-	19.53
AUTRES CREANCES	3 488 830.04	3 079 636.18	409 193.86	13.29
40980000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	148.26		148.26	
43867100 FORMATION PROFESSIONNELLE PAYE	79.25	178.43	99.18-	55.58
44566402 TVA DÉDUCTIBLE	5 700.69	10 472.80	4 772.11-	45.57
44586000 TVA SUR FNP	3 435.29	3 643.60	208.31-	5.72
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	54.00		54.00	
45110000 COMPTES GROUPE AB TRADING	3 727.78	9 306.34	5 578.56-	59.94
45526000 C/C AB SOURCING	1 895.46		1 895.46	
45530000 C/C AB RETAILING	2 628 856.91	2 354 254.31	274 602.60	11.66
45531000 C/C AB RETAILING BELGIUM	377 580.75	360 982.97	16 597.78	4.60
45532000 C/C AB RETAILING LUXEMBOURG	368 495.63	338 404.98	30 090.65	8.89
45535000 C/C AB WOMAN SHOES COMPAGNY	98 018.48		98 018.48	
45536000 C/C ALF SHOES	9.74		9.74	
46710013 CARPA ALF SHOES	827.80		827.80	
46772000 AB BRANDING		2 392.75	2 392.75-	100.00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 010 060.58	2 497 609.00	512 451.58	20.52
50650000 OBLIG FDS D'ASSUR SPECIALISE	1 010 060.58	498 412.19	511 648.39	102.66
50833000 LCL CAT 90717575344		1 000 000.00	1 000 000.00-	100.00
50834000 LCL CAT 90810059590		1 000 000.00	1 000 000.00-	100.00
50835000 HSBC CAT +26070387400	2 000 000.00		2 000 000.00	
59060000 PROVISION DEPRECIATION VMP		803.19-	803.19	100.00
DISPONIBILITES	99 166.13	4 501 602.14	4 402 436.01-	97.80
51290001 LCL 1117424Q AB HOLDING COMPAN	7 503.44	4 105 064.08	4 097 560.64-	99.82
51290002 HSBC 09150040181 AB HODING COM		385 963.32	385 963.32-	100.00
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	91 662.69	10 574.74	81 087.95	766.81

DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
CAPITAL	39 964 905.00	39 964 905.00		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELÉ VERSÉ	30 134 905.00	30 134 905.00		
10180000 CAPITAL SOUSCRIT SOUM A REGLEM	9 830 000.00	9 830 000.00		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	0.98	0.98		
10430000 PRIME D'APPORT	0.98	0.98		
RESERVE LEGALE	335 655.49	267 592.49	68 063.00	25.44
10610000 RÉSERVE LÉGALE	335 655.49	267 592.49	68 063.00	25.44
AUTRES RESERVES	2 476 098.04	2 482 894.11	6 796.07-	0.27
10680000 AUTRES RÉSERVES	2 476 098.04	2 482 894.11	6 796.07-	0.27
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	1 464 281.86	1 361 266.93	103 014.93	7.57
PROVISIONS REGLEMENTEES	325 865.15	325 711.45	153.70	0.05
14500000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	325 865.15	325 711.45	153.70	0.05
Total I	44 566 806.52	44 402 370.96	164 435.56	0.37
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	4 378 987.57	6 403 738.72	2 024 751.15-	31.62
16465000 PRET HSBC 385 000€ ABH	99 045.22	154 792.92	55 747.70-	36.01
16499100 PRÊTS 1 000 000€ AB HOLDING CO	500 000.00	700 000.00	200 000.00-	28.57
16499300 PRÊT PGE 2.3 M € (COVID-19) -	1 398 515.26	1 969 254.95	570 739.69-	28.98
16499400 PRÊT PGE 2.5 M€ (COVID-19) - B	937 500.00	1 562 500.00	625 000.00-	40.00
16499500 PRÊT PGE 2.3 M € (COVID-19) -	1 440 840.10	2 014 057.10	573 217.00-	28.46
16884000 INTÉRÊTS COURUS SUR EMPRUNTS	3 086.99	3 133.75	46.76-	1.49
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	14 843.10	900.82	13 942.28	NS
51290002 HSBC 09150040181 AB HODING COM	13 441.14		13 441.14	
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	1 401.96	900.82	501.14	55.63
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	9 165.52	5 663.89	3 501.63	61.82
42600001 NOTES DE FRAIS SALARIÉS NON CO	4 828.18	5 641.99	813.81-	14.42
42610005 NOTE DE FRAIS V. DI NINO		21.90	21.90-	100.00
45522000 C/C AB BRANDING	4 337.34		4 337.34	
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	66 668.94	98 068.67	31 399.73-	32.02
40100000 FOURNISSEURS	45 908.94	76 207.07	30 298.13-	39.76
40810000 FNP	20 760.00	21 861.60	1 101.60-	5.04
DETTE FISCALES ET SOCIALES	206 248.81	227 231.69	20 982.88-	9.23
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	44 041.50	42 468.84	1 572.66	3.70
42821000 PROV RTT A PAYER	5 450.94	4 977.31	473.63	9.52
42860000 AUTRES CHARGES À PAYER	2 022.60	572.09	1 450.51	253.55
43100000 URSSAF	21 235.00	20 724.00	511.00	2.47
43720000 ARCCO (AG2R) - RETRAITE NON CA	6 508.77	6 388.36	120.41	1.88
43750000 MERCER	4 128.73	3 480.12	648.61	18.64
43752000 MERCER PREVOYANCE	2 647.93	2 525.55	122.38	4.85
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	17 176.19	16 477.91	698.28	4.24
43821000 CHGES SOCIALES / RTT A PAYER	2 125.87	1 931.20	194.67	10.08
43861000 CHARGES SOCIALES SUR PRIMES À	788.81	184.12	604.69	328.42
43867000 TAXE D'APPRENTISSAGE À PAYER	438.53	267.58	170.95	63.89
44210000 IMPÔT À LA SOURCE	2 963.00	2 807.00	156.00	5.56
44400000 ETAT IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES	38 798.00	57 675.00	18 877.00-	32.73

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	1 679 982.48	1 576 853.86	103 128.62	6.54
70805301 REFACT CONV FP AB TRADING	447 929.37	404 417.84	43 511.53	10.76
70805302 REFACT CONV FP AB BRANDING	80 627.26	72 795.20	7 832.06	10.76
70805303 REFACT CONV FP AB SOURCING	89 585.86	80 883.56	8 702.30	10.76
70805305 REFACT CONV FP AB RETAILING	268 757.59	242 650.68	26 106.91	10.76
70805306 REFACT CONVE FP BELGIQUE EXO	4 479.30	4 044.18	435.12	10.76
70805307 REFACT CONV FP LUXEMBOURG EXO	4 479.30	4 044.18	435.12	10.76
70806401 REFACT CONV FRAIS DE GESTION A	99 999.96	99 999.96		
70806402 REFACT CONV FRAIS DE GESTION A	18 000.00	18 000.00		
70806403 REFACT CONV FRAIS DE GESTION A	20 000.04	20 000.04		
70806405 REFACT CONV FRAIS DE GESTION A	60 000.00	60 000.00		
70806406 REFAC CONV FRAIS GEST BELG EXO	999.96	999.96		
70806407 REFAC CONV FG LUXEMBOURG EXO	999.96	999.96		
70806411 REFACT PREST TECH AB TRADING	262 500.00	262 500.00		
70806412 REFACT PREST TECH AB BRANDING	47 250.00	47 250.00		
70806413 REFACT PREST TECH AB SOURCING	52 500.00	52 500.00		
70806415 REFACT PREST TECH AB RETAILING	157 500.00	157 500.00		
70806416 REFAC CONV PREST TECH BELG EXO	2 625.00	2 625.00		
70806417 REFAC CONV PREST TECH LUX EXO	2 625.00	2 625.00		
70807500 REFACTURATION. CONV.ASSURANCE	1 256.85	870.95	385.90	44.31
70807501 REFACTURATION. CONV.ASSURANCE	57 867.03	42 147.35	15 719.68	37.30
Chiffre d'affaires NET	1 679 982.48	1 576 853.86	103 128.62	6.54
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	6 666.70	3 333.30	3 333.40	100.00
74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	6 666.70	3 333.30	3 333.40	100.00
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	4 641.64	5 361.80	720.16-	13.43
79100000 TRANSFERT DE CHARGE D'EXPLOITA	4 452.50	5 043.79	591.29-	11.72
79110000 REMBOURSEMENT CPAM	189.14	318.01	128.87-	40.52
AUTRES PRODUITS	453 965.83	448 460.74	5 505.09	1.23
75141001 REDEVANCE CONV DE LICENCE AB T	233 333.24	222 212.98	11 120.26	5.00
75141002 REDEVANCE CONV DE LICENCE AB B	51 849.91	68 311.58	16 461.67-	24.10
75141004 REDEVANCE CONV DE LICENCE AB R	168 774.90	157 931.84	10 843.06	6.87
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	7.78	4.34	3.44	79.26
Total des Produits d'exploitation	2 145 256.65	2 034 009.70	111 246.95	5.47
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	849 843.68	743 439.27	106 404.41	14.31
60614000 FOURN.NON.STOCK. (CARBURANT)	9 147.76	8 400.74	747.02	8.89
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	312.72	395.83	83.11-	21.00
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	94.15	102.32	8.17-	7.98
61200003 LOCATION MB CLASSE C FZ-189-JS	3 212.85	4 360.20	1 147.35-	26.31
61200004 LOCATION MB CLASSE C FZ-259-JS	1 769.87	4 360.20	2 590.33-	59.41
61350000 CONV FGX REFACTURÉE PAR TRADIN	14 802.61	14 357.29	445.32	3.10
61351100 LOCAT* VEHICULES COURT TERME	214.96	30.00	184.96	616.53
61351540 LDD PORSCHE TAYCAN - GG-630-ER	29 126.40	16 909.49	12 216.91	72.25
61351550 LOCAT* AUDI A3 GP-486-CC	3 138.34		3 138.34	
61351560 LOCAT* AUDI A3 GP-674-BS	3 138.34		3 138.34	
61520100 ENTRETIEN LOCAUX	12 612.00	9 360.00	3 252.00	34.74
61552000 ENTRETIEN MATÉRIEL TRANSPORT	1 039.97	851.71	188.26	22.10
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	70 904.90	54 429.15	16 475.75	30.27
61611000 ASSURANCE VEHICULES	3 326.04	3 087.77	238.27	7.72
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 424.80	1 332.50	92.30	6.93

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61840000 ABONNEMENT INTERNET	848.75	775.67	73.08	9.42
61852000 AUTRES ABONNEMENTS	62.39		62.39	
61860000 FORMATION	3 022.00	5 820.00	2 798.00-	48.08
62210000 COMMISS* / ACHATS TR	644.92	603.24	41.68	6.91
62260000 HONORAIRES	46 237.35	3 000.00	43 237.35	NS
62260001 HONORAIRES CAC ET EXPERT COMPT	18 067.26	16 415.00	1 652.26	10.07
62260002 HONORAIRES CONSEIL JURIDIQUE E	17 365.56	1 261.00	16 104.56	NS
62261500 RÉMUNÉRATION PRÉSIDENT	525 000.00	525 000.00		
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	393.50		393.50	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS NATIONA		70.80	70.80-	100.00
62312000 CONVENTION PUBLICITÉ QUOTE PAR	12 844.56	16 635.69	3 791.13-	22.79
62380000 DIVERS (DONS ,POURBOIRES		2 083.33	2 083.33-	100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS AUTRES	8 185.34	5 600.92	2 584.42	46.14
62510001 VOYAGES ET DEPLACEMENTS AVIONS	288.00	100.00	188.00	188.00
62510002 VOYAGES ET DEPLACEMENTS TRAINS	1 943.35	2 890.40	947.05-	32.77
62510003 VOYAGES ET DEPLACEMENTS TAXI E	3 703.90	2 075.98	1 627.92	78.42
62510004 VOYAGES ET DEPLACEMENTS HOTELS	8 856.92	6 697.58	2 159.34	32.24
62510005 VOYAGES ET DEPLACEMENTS REPAS	1 392.40	2 062.72	670.32-	32.50
62510006 VOYAGES ET DEPLACEMENTS AUTRES	581.61	102.37	479.24	468.14
62520000 FRAIS DE SEMINAIRES		600.00	600.00-	100.00
62570000 RECEPTIONS		194.23	194.23-	100.00
62610000 AFFRANCHISSEMENT	1 883.85	1 534.72	349.13	22.75
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	7 773.70	7 790.73	17.03-	0.22
62720000 COMMISSION DE GARANTIE PGE	26 461.67	22 098.60	4 363.07	19.74
62780000 AUTRES SERVICES BANCAIRES	8 923.28		8 923.28	
62800000 HONOS ET COMMISS* DIVERSES	1 097.66	2 049.09	951.43-	46.43
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	13 454.75	17 729.36	4 274.61-	24.11
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	3 955.92	3 468.33	487.59	14.06
63130000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	3 199.83	2 805.27	394.56	14.06
63511000 CFE	466.00	444.00	22.00	4.95
63511200 CVAE	5 204.00	10 140.00	4 936.00-	48.68
63514000 TVTS	629.00	858.00	229.00-	26.69
63540000 DTS ENREGISTREMENTS ET TIMBRES		13.76	13.76-	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	605 836.99	548 400.25	57 436.74	10.47
64100000 RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	599 469.19	547 613.36	51 855.83	9.47
64120000 CONGÉS PAYÉS	1 572.66	3 682.57-	5 255.23	142.71
64121000 R T T	473.63	4 053.85	3 580.22-	88.32
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 450.51	4 583.91-	6 034.42	131.64
64140000 RÉMUNÉRATION INDEMNITÉS ET AVA		3 042.50	3 042.50-	100.00
64171000 AVANTAGE EN NATURE	2 871.00	1 957.02	913.98	46.70
CHARGES SOCIALES	244 288.25	219 331.50	24 956.75	11.38
64510000 COTISATIONS URSSAF	163 555.45	148 671.42	14 884.03	10.01
64550000 RETRAITE NON CADRE	46 062.11	44 995.00	1 067.11	2.37
64553000 PRÉVOYANCE NON CADRE	8 181.44	7 301.47	879.97	12.05
64553100 MUTUELLE	8 592.07	6 268.98	2 323.09	37.06
64590000 PROV CS/CP	698.28	967.32-	1 665.60	172.19
64591000 COTISATION CHARGES SUR PRIME	604.69	1 774.88-	2 379.57	134.07
64592000 CHARGES SOCIALES/ PROV RTT	194.67	1 582.13	1 387.46-	87.70
64700000 CARTES TRANSPORT	2 027.54	1 910.70	116.84	6.12
64701000 TICKETS RESTAURANT	12 580.00	10 224.00	2 356.00	23.04
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 792.00	1 120.00	672.00	60.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1 234.85	3 170.36	1 935.51-	61.05
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 234.85	3 170.36	1 935.51-	61.05
AUTRES CHARGES	18.52	10.57	7.95	75.21
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	18.52	10.57	7.95	75.21
Total des Charges d'exploitation	1 714 677.04	1 532 081.31	182 595.73	11.92
Résultat d'exploitation	430 579.61	501 928.39	71 348.78-	14.21
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	1 000 000.00	1 000 000.00		
76100000 PRODUITS DES PARTICIPATIONS	1 000 000.00	1 000 000.00		
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	272 929.85	96 375.69	176 554.16	183.19
76000000 PRODUITS FINANCIERS	132 374.58	79 220.58	53 154.00	67.10
76800000 INTERETS/OBLIGATIONS ET CAT	140 555.27	17 155.11	123 400.16	719.32
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	803.19		803.19	
78665000 REPRISE PROV PR DEPRECIAT* VMP	803.19		803.19	
Total des Produits financiers	1 273 733.04	1 096 375.69	177 357.35	16.18
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS		803.19	803.19-	100.00
68665000 DOTATION PROV/DEPRECIAT* VMP		803.19	803.19-	100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	63 251.09	85 991.22	22 740.13-	26.44
66116000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS	58 913.75	85 991.22	27 077.47-	31.49
66150000 INTERETS DES COMPTES COURANTS	4 337.34		4 337.34	
Total des Charges financières	63 251.09	86 794.41	23 543.32-	27.13
Résultat financier	1 210 481.95	1 009 581.28	200 900.67	19.90
Résultat courant avant impôts	1 641 061.56	1 511 509.67	129 551.89	8.57
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		40 000.00	40 000.00-	100.00
77500000 PDUIT CESSION DES IMMOS		40 000.00	40 000.00-	100.00
Total des Produits exceptionnels		40 000.00	40 000.00-	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		35.00	35.00-	100.00
67120000 PENALITES AMENDES FISC. & PENA		35.00	35.00-	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		24 359.63	24 359.63-	100.00
67500000 VALEUR NETTE CPTABLE /IMMOS		24 359.63	24 359.63-	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	153.70	28 020.11	27 866.41-	99.45
68725000 AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	153.70	28 020.11	27 866.41-	99.45
Total des Charges exceptionnelles	153.70	52 414.74	52 261.04-	99.71
Résultat exceptionnel	153.70-	12 414.74-	12 261.04	98.76

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
IMPOTS SUR LES BENEFICES	176 626.00	137 828.00	38 798.00	28.15
69500000 IMPOTS STES	176 626.00	137 828.00	38 798.00	28.15
Total des produits	3 418 989.69	3 170 385.39	248 604.30	7.84
Total des charges	1 954 707.83	1 809 118.46	145 589.37	8.05
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	1 464 281.86	1 361 266.93	103 014.93	7.57

SAS AB HOLDING COMPAGNY

22 AVENUE DE L'OPERA

75001 PARIS

DOSSIER FISCAL

BOUOK AUDIT & CONSEIL

2 AV DE LA DIVISION LECLERC

95170 DEUIL LA BARRE

0134058505

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	x
PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
SAS AB HOLDING COMPAGNY		22 AVENUE DE L'OPERA	
SIRET	8 2 4 3 0 3 2 7 5 0 0 0 2 1	75001 PARIS	
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	

B REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Sur les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET	
-------	--

B ACTIVITE

Activités exercées	HOLDING	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
--------------------	---------	--

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	681 003	Déficit
Bénéfice imposable à 15%	42 500	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés	
Plus-values	PV à long terme imposables à 15%	PV à long terme imposables à 19%	
	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)
Abattements sur le bénéfice et exonérations			
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies	
Société d'investissement immobilier cotée	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	Autres dispositifs	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W			

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Revenues nets soumis à la contribution 2,50%

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

l'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	x	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID
---	-----	---	-----	--	-------

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Ces notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
OUROK AUDIT & CONSEIL AV DE LA DIVISION LECLERC 5170 DEUIL LA BARRE Tél: 0134058505		Tél:	
GA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Identité du déclarant:	
		Date: 09/04/2024 Lieu PARIS	
		Qualité et nom du signataire: Président	
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné		Signature FINANCIERE AB MANAGMENT Représentée par A BF	
examen de conformité fiscale (ECF)			

Désignation de l'entreprise : SAS AB HOLDING COMPAGNY Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 22 AVENUE DE L'OPERA 75001 PARIS Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 8 2 4 3 0 3 2 7 5 0 0 0 2 1 Néant ☐

				Exercice N clos le, 31 12 2023	N-1 31 12 2022
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Capital souscrit non appelé (I) AA				
	Frais d'établissement * AB		AC		
	Frais de développement * CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires AF	3 964 906	AG	3 964 906	3 964 906
	Fonds commercial (1) AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM		
	Terrains AN		AO		
	Constructions AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles AT	6 892	AU	1 946	2 412
	Immobilisations en cours AV		AW		
	Avances et acomptes AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) CS		CT		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
	Autres participations CU	38 383 410	CV	38 383 410	36 656 710
	Créances rattachées à des participations BB		BC		
	Autres titres immobilisés BD		BE		
	Prêts BF		BG		
	Autres immobilisations financières* BH	50 000	BI	50 000	137 500
TOTAL (II) BJ		42 405 208	BK	4 945	42 400 263
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		
	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW		
	CRÉANCES				
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	230 444	BY	230 444	286 388
	Autres créances (3) BZ	3 488 830	CA	3 488 830	3 079 636
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	3 010 061	CE	3 010 061	2 497 609
	Disponibilités CF	99 166	CG	99 166	4 501 602
	Charges constatées d'avance (3)* CH	14 791	CI	14 791	12 565
	TOTAL (III) CJ	6 843 292	CK	6 843 292	10 377 801
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Ecart de conversion actif* (VI) CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	49 248 500	IA	4 945	49 243 555

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

Désignation de l'entreprise : SAS AB HOLDING COMPAGNY

Néant ☐ *

				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 3.9.....9.6.4.....9.0.5.....)	DA		39 964 905	39 964 905
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		1	1
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD		335 655	267 592
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG		2 476 098	2 482 894
	Report à nouveau	DII			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		1 464 282	1 361 267
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK		325 865	325 711
	TOTAL (I)	DL		44 566 807	44 402 371
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		4 393 831	6 404 640
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV		9 166	5 664
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		66 669	98 069
	Dettes fiscales et sociales	DY		206 249	227 232
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		485	778
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		349	577
	TOTAL (IV)	EC		4 676 748	6 736 958
	Ecart de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		49 243 555	51 139 329
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		2 332 565	2 361 057
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EII		13 441	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : **SAS AB HOLDING COMPAGNY**

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
		FA		FB		FC			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*								
	Production vendue { biens*	FD		FE		FF			
		FG	1 662 517	FH	17 465	FI	1 679 982	1 576 854	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 662 517	FK	17 465	FL	1 679 982	1 576 854	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	6 667	3 333	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	4 642	5 362	
	Autres produits (1) (11)					FQ	453 966	448 461	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 145 257	2 034 010	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	849 844	743 439	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	13 455	17 729	
	Salaires et traitements*					FY	605 837	548 400	
	Charges sociales (10)					FZ	244 288	219 332	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { Sur immo. { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			dont fonds de commerce	HS	GA	1 235	3 170	
						GB			
						GC			
						GD			
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*								
	Pour risques et charges : dotations aux provisions								
	Autres charges (12)					GE	19	11	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 714 677	1 532 081	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	430 580	501 928	
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	1 000 000	1 000 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	272 930	96 376	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	803		
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	1 273 733	1 096 376	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		803	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	63 251	85 991	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	63 251	86 794	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 210 482	1 009 581	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 641 062	1 511 510	

Désignation de l'entreprise : **SAS AB HOLDING COMPAGNY**

Néant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									IIA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									IIB		40 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									IID		40 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE		35	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									IIF		24 360	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	154	28 020	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	154	52 415	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(154)	(12 415)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices *										IIK	176 626	137 828	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										II L	3 418 990	3 170 385	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										IIM	1 954 708	1 809 118	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										IIN	1 464 282	1 361 267	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								IIO			
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières								IHY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG		
	(3)	Dont {	- Crédit bail mobilier *								IIP		
			- Crédit bail immobilier								HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IHI			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	4 642	5 362	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)						(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3	453 958	448 456	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives		A6		obligatoires		A9			
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				A8		dont cotisations Madelin		A7			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N		
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
DOTATION AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES										154			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N		
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS AB HOLDING COMPAGNY

Néant

*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.					CZ	1	D8	2	D9	3			
	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I								
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	3 964 906	KE		KF				
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO			
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[Dont Composants	M2		KP		KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				[Dont Composants	M3		KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV		KW		KX			
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	6 122	LC		LD	770		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ				
	Avances et acomptes				LK		LL		LM				
	TOTAL III				LN	6 122	LO		LP	770			
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T			
Autres participations				8U	36 656 710	8V		8W	1 726 700				
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S					
Prêts et autres immobilisations financières				1T	137 500	1U		1V					
TOTAL IV				LQ	36 794 210	LR		LS	1 726 700				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				0G	40 765 239	0H		0J	1 727 470				

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
INCORP.		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3	4			
		1		2						
	Frais d'établissement et de développement	IN		CO		D0		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	IO		LV		LW	3 964 906	IX	3 964 906	
CORPORELLES	Terrains	IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MII		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN		MO	
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	6 892	MU	6 892
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III		IY		NG		NII	6 892	NI	6 892
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		0U		M7		0W		
	Autres participations	IO		0X		0Y	38 383 410	0Z	38 383 410	
	Autres titres immobilisés	II		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E	87 500	2F	50 000	2G	50 000	
	TOTAL IV	I3		NJ	87 500	NK	38 433 410	2H	38 433 410	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		0K	87 500	0L	42 405 208	0M	42 405 208	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS AB HOLDING COMPAGNY

Néant ☐ *

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		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	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	3 710	QM	1 235	QN		QO	4 945
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	3 710	QV	1 235	QW		QX	4 945
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	3 710	QP	1 235	QQ		QR	4 945

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst.gales.agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques nat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales.agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations		NL	154					NM					NO	154	
TOTAL III															
Total général (I+II+III)		NP	154	NQ		NR		NS		NT		NU		NV	154
Total général non ventilé (NP + NO + NR)		NW	154		Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY			Total général non ventilé (NW - NY)		NZ	154		

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS AB HOLDING COMPAGNY

Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X 325 711	TM 154	TN	TO 325 865
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z 325 711	TS 154	TT	TU 325 865
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	IV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles 6A	6B	6C	6D
		- corporelles 6E	6F	6G	6H
		- titres mis en équivalence O2	O3	O4	O5
		- titres de participation 9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières(1)* O6	O7	O8	O9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	OT	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X 803	6Y	6Z 803	7A
	TOTAL III	7B 803	TY	TZ 803	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C 326 515	UB 154	UC 803	UD 325 865
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH 803	
		- exceptionnelles	UJ 154	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

31/12/202:

[illegible]

Désignation de l'entreprise : SAS AB HOLDING COMPAGNY										Néant ☐	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	50 000	UV		UW	50 000		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA							
	Autres créances clients			UX	230 444		230 444				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	79		79				
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	9 136		9 136				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	54		54				
	Groupe et associés (2)			VC	3 478 585		3 478 585				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	976		976				
	Charges constatées d'avance			VS	14 791		14 791				
	TOTAUX			VT	3 784 065	VU	3 734 065	VV	50 000		
	RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice		VD						
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE						
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	17 930		17 930						
	à plus de 1 an à l'origine	VH	4 375 901		2 031 718		2 344 183				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	4 828		4 828						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	66 669		66 669						
Personnel et comptes rattachés		8C	51 515		51 515						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	55 050		55 050						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	38 798		38 798						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	57 923		57 923						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	2 963		2 963						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	4 337		4 337						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	485		485						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	349		349						
TOTAUX		VY	4 676 748	VZ	2 332 565		2 344 183				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	2 112 204	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2012

Désignation de l'entreprise : **SAS AB HOLDING COMPAGNY**

Néant ☐ *

Exercice N, clos le :

3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 2 | 3

I. RÉINTEGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés					WB		
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE		27 976	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF	27 347	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)	WG	629		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX			
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*					XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)					I7	176 626	
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G I E.	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7			
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)			I8	
		- imposées au taux de 0 %			ZN			
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme			WN			
		- Plus-values soumises au régime des fusions			WO			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)							XR	4 619
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé	DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW		
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							Y3	
						TOTAL I	WR	1 673 503

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *										WT	
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)								WV	
		- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)								WH	
		- imposées aux taux de 19 %								WP	
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures								WW	
		- imputées sur les déficits antérieurs								XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales *										XA	950 000
Produit net des actions et parts d'intérêts :						(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations		2A	50 000		
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.									ZY	
	Majoration d'amortissement *									XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations *	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5		XF
					Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)	PA		
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)	OV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	IF		Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC		
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)	PB		Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)										XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)				Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies)		X9	Créance dérogée par le report en arrière du déficit		ZI	XG	
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage											Y2

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	bénéfice (I moins II)	XI	723 503	
	déficit (II moins I)			XJ
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*		ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*				XL
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	723 503	XO

Désignation de l'entreprise : SAS AB HOLDING COMPAGNY

Néant ☐ ***I. SUIVI DES DÉFICITS**

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI. dotations de l'exercice

ZT

68 795

III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler, sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN		YO	

à reporter au tableau 2058-A :

↓
ligne WI↓
ligne WU**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
L1			

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

Désignation de l'entreprise : SAS AB HOLDING COMPAGNY										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB	68 063			
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	1 361 267		Dividendes	- Autres réserves	ZD				
	Prélèvements sur les réserves	OE	6 796		Autres répartitions		ZE	1 300 000			
					Report à nouveau		ZF				
							ZG	(0)			
TOTAL I		OF	1 368 063		(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		TOTAL II	ZH	1 368 063		
RENSEIGNEMENTS DIVERS											
Exercice N :											
Exercice N-1 :											
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7			YQ			3 997			
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR						
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS						
DETAIL DES POSTES AUTRES ACIATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance				YT						
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8	35 403		XQ	50 421		31 297			
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU						
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	607 064		545 676			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV	645		603			
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	191 714		165 863			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	849 844		743 439			
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	5 670		10 584			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS			9Z	7 785		7 145			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	13 455		17 729			
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	423 550		402 694			
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				VZ	134 835		122 135			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2023)*				OB	602 340					
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				OS						
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK	4.01	%	2.21 %			
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP			- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I)			Si oui cocher 1 Sinon 0		ZR	0
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG						
	- 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				RH						
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL			
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO			
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ						

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SAS AB HOLDING COMPAGNY

Néant ☒

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés *	Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
	①	②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
	⑦	⑧	⑨	19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨)						
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)						
	CADRE C : autres plus-value taxable à 19 %						
			(A)	(B)	(ventilation par taux)	(C)	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Néant ☒ *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer	
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	sur 3 ans au titre de N-1					
	N-2					
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1				
		N-2				
		N-3				
		N-4				
		N-5				
		N-6				
		N-7				
		N-8				
		N-9				
	TOTAL 2					

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS AB HOLDING COMPAGNY

Néant ☒ *

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
 ② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12.8 % ② .	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① *	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
	N-1			
	N-2			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
①		À 19 % ou 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
	N-1					
	N-2					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : SAS AB HOLDING COMPAGNY

Néant ☒ *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

16

Désignation de l'entreprise : SAS AB HOLDING COMPAGNY			Néant ☐				
Exercice ouvert le : 01/01/2023		et clos le : 31/12/2023		Durée en nombre de mois		1	2

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectif moyen du personnel * :		YP	12
dont apprentis		YF	2
dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I- Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	1 679 982
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	OK	453 958
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1		OX 2 133 941

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

Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	8
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	6 667
Variation positive des stocks	OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	4 642
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2		OM 11 316

III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (I)

Achats	ON	9 555
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	784 886
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	OS	35 403
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	19
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
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	O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3		OJ 829 862

IV- Valeur ajoutée produite

Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)	OG	1 315 395
---	----	-----------

V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE 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 formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).	SA	1 315 395
---	----	-----------

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 SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	EV				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	2 133 941	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	11
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX				
Période de référence	GY	01/01/2023	GZ	31/12/2023	
Date de cessation	HR				

(1) 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 § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt



(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 3

N° SIRET

8 2 4 3 0 3 2 7 5 0 0 0 2 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS AB HOLDING COMPAGNY

ADRESSE (voie)

22 AVENUE DE L'OPERA

CODE POSTAL

75001

VILLE

PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

5

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

98 690

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

95 00

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

SARL

Dénomination

FINANCIERE AB MANAGMENT

N° SIREN (si société établie en France)

530294461

% de détention

75.17

Nb de parts ou actions

30039905

Adresse :

N°

22

Voie

AVENUE DE L'OPERA

Code postal

75001

Commune

PARIS

Pays

Forme juridique

FOND

Dénomination

FONDS PATRIMOINE ET CREATION 2

N° SIREN (si société établie en France)

433975224

% de détention

17.52

Nb de parts ou actions

7 000 000

Adresse :

N°

27

Voie

AVENUE DU GENERAL LECLERC

Code postal

94710

Commune

MAISONS ALFORT

Pays

Forme juridique

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE	3 1 1 2 2 0 2 3	N° SIRET	8 2 4 3 0 3 2 7 5 0 0 0 2 1
DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE	SAS AB HOLDING COMPAGNY		
ADRESSE (voie)	22 AVENUE DE L'OPERA		
CODE POSTAL	75001	VILLE	PARIS
NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE	P5	8	

Forme juridique	SAS	Dénomination	AB WOMAN SHOES COMPANY	
N° SIREN (si société établie en France)	9 7 8 9 9 5 5 0 4	% de détention	100.00	
Adresse :	N° 22	Voie	AVENUE DE L'OPERA	
	Code postal 75001	Commune	PARIS	Pays

Forme juridique	SAS	Dénomination	ALF SHOES	
N° SIREN (si société établie en France)	5 3 9 7 7 5 4 9 4	% de détention	100.00	
Adresse :	N° 22	Voie	AVENUE DE L'OPERA	
	Code postal 75001	Commune	PARIS	Pays

Forme juridique		Dénomination	AB RETAILING LUXEMBOURG	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	100.00	
Adresse :	N° 4	Voie	RUE HENRI SCHNADT	
	Code postal	Commune	LUXEMBOURG	Pays LUXEMBOURG

Forme juridique		Dénomination	AB RETAILING	
N° SIREN (si société établie en France)	8 2 4 3 0 5 5 2 8	% de détention	100.00	
Adresse :	N° 22	Voie	AVENUE DE L'OPERA	
	Code postal 75001	Commune	PARIS	Pays

Forme juridique	SAS	Dénomination	AB SOURCING	
N° SIREN (si société établie en France)	8 0 8 5 4 1 3 0 4	% de détention	100.00	
Adresse :	N° 22	Voie	AVENUE DE L'OPERA	
	Code postal 75001	Commune	PARIS	Pays

Forme juridique	SAS	Dénomination	AB BRANDING DEVELOPT	
N° SIREN (si société établie en France)	5 2 9 8 9 3 0 4 2	% de détention	100.00	
Adresse :	N° 22	Voie	AVENUE DE L'OPERA	
	Code postal 75001	Commune	PARIS	Pays

Forme juridique	SAS	Dénomination	AB TRADING	
N° SIREN (si société établie en France)	4 3 3 5 0 4 2 3 0	% de détention	100.00	
Adresse :	N° 22	Voie	AVENUE DE L'OPERA	
	Code postal 75001	Commune	PARIS	Pays

Forme juridique		Dénomination	AB RETAILING BELGIUM	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	99.99	
Adresse :	N° 48	Voie	AVENUE	
	Code postal 1050	Commune	BRUXELLES	Pays Belgique

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

SAS AB HOLDING COMPAGNY

22 AVENUE DE L'OPERA

75001 PARIS

DOSSIER DE GESTION

BOUROK AUDIT & CONSEIL

2 AV DE LA DIVISION LECLERC

95170 DEUIL LA BARRE

0134058505

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	1 679 982	100.00	1 576 854	100.00	103 129	6.54
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	1 679 982	100.00	1 576 854	100.00	103 129	6.54
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 679 982	100.00	1 576 854	100.00	103 129	6.54
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	1 679 982	100.00	1 576 854	100.00	103 129	6.54
Marge brute globale	1 679 982	100.00	1 576 854	100.00	103 129	6.54
- Autres achats + charges externes	849 844	50.59	743 439	47.15	106 404	14.31
Valeur ajoutée	830 139	49.41	833 415	52.85	3 276-	0.39
+ Subventions d'exploitation	6 667	0.40	3 333	0.21	3 333	100.00
- Impôts, taxes et versements assimilés	13 455	0.80	17 729	1.12	4 275-	24.11
- Salaires du personnel	605 837	36.06	548 400	34.78	57 437	10.47
- Charges sociales du personnel	244 288	14.54	219 332	13.91	24 957	11.38
Excédent brut d'exploitation	26 774-	1.59-	51 287	3.25	78 061-	152.21
+ Autres produits de gestion courante	453 966	27.02	448 461	28.44	5 505	1.23
- Autres charges de gestion courante	19		11		8	75.21
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	4 642	0.28	5 362	0.34	720-	13.43
- Dotations aux amortissements	1 235	0.07	3 170	0.20	1 936-	61.05
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	430 580	25.63	501 928	31.83	71 349-	14.21
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 273 733	75.82	1 096 376	69.53	177 357	16.18
- Charges financières	63 251	3.76	86 794	5.50	23 543-	27.13
Résultat courant	1 641 062	97.68	1 511 510	95.86	129 552	8.57
+ Produits exceptionnels			40 000	2.54	40 000-	100.00
- Charges exceptionnelles	154	0.01	52 415	3.32	52 261-	99.71
Résultat exceptionnel	154-	0.01-	12 415-	0.79-	12 261	98.76
- Impôt sur les bénéfices	176 626	10.51	137 828	8.74	38 798	28.15
- Participation des salariés						
Résultat NET	1 464 282	87.16	1 361 267	86.33	103 015	7.57

POUVOIR

JE SOUSSIGNE(E),

. NOM : BRUILLON

. PRENOM : Arnaud

. PROFESSION : Gérant

. DOMICILE : 13, chemin du Haut MONTANGLOS,
94440 SANTENY

. REPRESENTANT : FINANCIERE AB MANAGMENT

Société à Responsabilité Limitée au capital de 4.000.000 €

Inscrite au RCS PARIS B 530 294 461

Siège social : 22 avenue de l'Opéra – 75001 PARIS

PRESIDENT d'AB HOLDING COMPAGNY

SAS au capital de 39.964.905 €

Inscrite au RCS PARIS B 824 303 275

Dont le siège est 22, avenue de l'Opéra, 75001 PARIS

PRESIDENT d'AB RETAILING

Donne pouvoir à :

de, pour moi et en mon nom, pour la société **d'AB RETAILING**, de déposer au Greffe du Tribunal de Commerce de *Paris*

et partout où besoin sera, en ce y compris par voie dématérialisée avec signature électronique, ma demande d'immatriculation ou de modification au Registre du Commerce et des Sociétés conformément aux textes légaux en vigueur.

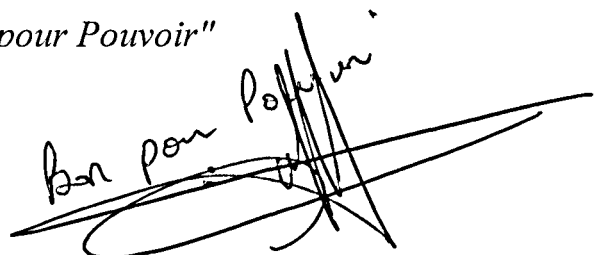
Je lui donne également pouvoir de déposer des déclarations modificatives rectifiant; complétant ou annulant les mentions qui y sont portées.

Fait à PARIS

Le 11 MAR. 2026

"Bon pour Pouvoir"

Bon pour Pouvoir



AB HOLDING COMPAGNY

Société par Actions Simplifiée

22, avenue de l'Opéra
75001 Paris

824 303 275 RCS Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Exelmans
Audit

Société d'expertise comptable inscrite au tableau
de l'ordre de Paris - Ile de France.

Membre indépendant de **EAI** 
INTERNATIONAL

Société de commissariat aux comptes membre
de la compagnie régionale de Paris.

Exelmans Audit – 56, rue de Monceau - 75008 Paris
RCS Paris B 410 962 377 - code APE 6920Z - TVA n° FR 714 109 623 77



AB HOLDING COMPAGNY

Société par Actions Simplifiée

22, avenue de l'Opéra
75001 Paris

824 303 275 RCS Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'assemblée générale de la société AB HOLDING COMPAGNY,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB HOLDING COMPAGNY relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.



Exelmans

Audit

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note « Autres immobilisations incorporelles » de la partie « Principes, règles et Méthodes comptables » de l'annexe aux états financiers présente les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation et à la valorisation de la marque Finsbury. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le bien-fondé des méthodes comptables retenues et nous nous sommes assurés que la note précitée fournit une information appropriée.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues, nous avons été conduits à nous assurer de la pertinence de la méthode retenue et de la cohérence des éléments ayant conduits à la détermination de la valeur d'utilité des titres de participation. Nous avons également vérifié que la note « Titres de participation » du paragraphe « Principes, règles et Méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels donne une information appropriée.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Autres informations



Exelmans

Audit

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;



Exelmans

Audit

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 29 mai 2024

Le commissaire aux comptes

Exelmans Audit

Signé électroniquement le 29/05/2024 par
Stephane Dahan

Signed with
 universign 

Stéphane DAHAN

13

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	3 964 906		3 964 906	3 964 906		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	6 892	4 945	1 946	2 412	465-	19.30-
	Autres immobilisations corporelles						
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	38 383 410		38 383 410	36 656 710	1 726 700	4.71
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	50 000		50 000	137 500	87 500-	63.64-
	Total II	42 405 208	4 945	42 400 263	40 761 528	1 638 735	4.02
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
Comptes de Régularisation	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	230 444		230 444	286 388	55 945-	19.53-
	Autres créances	3 488 830		3 488 830	3 079 636	409 194	13.29
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	3 010 061		3 010 061	2 497 609	512 452	20.52
	Disponibilités	99 166		99 166	4 501 602	4 402 436-	97.80-
	Charges constatées d'avance (3)	14 791		14 791	12 565	2 226	17.72
	Total III	6 843 292		6 843 292	10 377 801	3 534 509-	34.06-
	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)		49 248 500	4 945	49 243 555	51 139 329	1 895 774-	3.71-

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 39 964 905 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	39 964 905 1	39 964 905 1		
	Réserves				
	Réserve légale	335 655	267 592	68 063	25.44
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	2 476 098	2 482 894	6 796-	0.27-
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 464 282	1 361 267	103 015	7.57
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	325 865	325 711	154	0.05
	Total I	44 566 807	44 402 371	164 436	0.37
AUTRES FONDS PROPRES	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	4 378 988	6 403 739	2 024 751-	31.62-
	Concours bancaires courants	14 843	901	13 942	NS
	Emprunts et dettes financières diverses	9 166	5 664	3 502	61.82
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 669	98 069	31 400-	32.02-
	Dettes fiscales et sociales	206 249	227 232	20 983-	9.23-
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	485	778	293-	37.61-
	Produits constatés d'avance (1)	349	577	227-	39.44-
	Total IV	4 676 748	6 736 958	2 060 210-	30.58-
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	49 243 555	51 139 329	1 895 774-	3.71-

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

2 332 565 2 361 057

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 662 517	17 465	1 679 982	1 576 854	103 129	6.54
Chiffre d'affaires NET	1 662 517	17 465	1 679 982	1 576 854	103 129	6.54
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			6 667	3 333	3 333	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 642	5 362	720-	13.43-
Autres produits			453 966	448 461	5 505	1.23
Total des Produits d'exploitation (I)			2 145 257	2 034 010	111 247	5.47
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 *			849 844	743 439	106 404	14.31
Impôts, taxes et versements assimilés			13 455	17 729	4 275-	24.11-
Salaires et traitements			605 837	548 400	57 437	10.47
Charges sociales			244 288	219 332	24 957	11.38
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 235	3 170	1 936-	61.05-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			19	11	8	75.21
Total des Charges d'exploitation (II)			1 714 677	1 532 081	182 596	11.92
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			430 580	501 928	71 349-	14.21-
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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	1 000 000	1 000 000		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	272 930	96 376	176 554	183.19
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	803		803	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 273 733	1 096 376	177 357	16.18
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		803	803-	100.00-
Intérêts et charges assimilées (4)	63 251	85 991	22 740-	26.44-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	63 251	86 794	23 543-	27.13-
2. Résultat financier (V-VI)	1 210 482	1 009 581	200 901	19.90
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 641 062	1 511 510	129 552	8.57
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		40 000	40 000-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		40 000	40 000-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		35	35-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		24 360	24 360-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	154	28 020	27 866-	99.45-
Total VIII	154	52 415	52 261-	99.71-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	154-	12 415-	12 261	98.76
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	176 626	137 828	38 798	28.15
Total des produits (I+III+V+VII)	3 418 990	3 170 385	248 604	7.84
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 954 708	1 809 118	145 589	8.05
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 464 282	1 361 267	103 015	7.57

* 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 le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Faits marquants :

Par acte de cession signé en date du 30 juin 2023, la société AB HOLDING COMPAGNY a acquis les titres de participation de la société ALF SHOES. Le prix d'acquisition des titres de participation s'élève à 1 700 000 €.

La société ALF SHOES exploitait 5 magasins "FINSBURY" en franchise et est devenue une filiale détenue à 100% par AB HOLDING COMPAGNY à compter du 1er juillet 2023.

Le 07 juillet 2023, la société AB HOLDING COMPAGNY a constitué une nouvelle filiale AB WOMAN SHOES COMPANY avec le versement d'un montant de capital social s'élevant à 25000 €.

AB HOLDING COMPAGNY détient une participation de 100% du capital social de AB WOMAN SHOES COMPAGNY.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Il n'y a eu aucun élément significatif postérieur à la clôture.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Principes, règles et méthodes comptables :

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 dans sa version consolidée.

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,

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

ANNEXE

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

Immobilisations corporelles et incorporelles : Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue

Autres Immobilisations incorporelles : Les autres immobilisations incorporelles intègrent notamment la marque « Finsbury » pour 3 964 905.98 €. Cet actif n'ayant pas de durée limitée d'utilisation dans le temps, il a fait l'objet d'un test de dépréciation annuel conformément au règlement 2015-06 de l'ANC.

La dépréciation d'un actif est la constatation que sa valeur actuelle est devenue inférieure à sa valeur nette comptable.

La valeur actuelle est la valeur la plus élevée de la valeur vénale ou de la valeur d'usage.

La valeur vénale est le montant qui pourrait être obtenu, à la date de clôture, de la vente d'un actif lors d'une transaction conclue à des conditions normales de marché, net des coûts de sortie. Les coûts de sortie sont les coûts directement attribuables à la sortie d'un actif, à l'exclusion des charges financières et de la charge d'impôt sur le résultat.

La valeur d'usage d'un actif est la valeur des avantages économiques futurs attendus de son utilisation et de sa sortie. Ceux-ci correspondent à l'estimation des flux nets de trésorerie actualisée attendus de l'actif ou du groupe d'actifs.

Pour les activités où les flux de trésorerie attendus ne reflètent pas à eux seuls les avantages économiques futurs attendus, les éléments additionnels pertinents sont pris en considération.

Aucune dépréciation n'est à constater à la clôture de l'exercice.

Titres de participation : Les titres de participations sont inscrits au bilan à leur valeur d'acquisition. Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'utilité s'apprécie au regard de la situation nette de la société, des perspectives de rentabilité et de la trésorerie nette positive. Les titres de participation ne présentent aucun risque de dépréciation.

Créances et dettes : Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation de créance est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 964 906		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 122		770
TOTAL	6 122		770
Autres participations	36 656 710		1 726 700
Prêts, autres immobilisations financières	137 500		
TOTAL	36 794 210		1 726 700
TOTAL GENERAL	40 765 239		1 727 470

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			3 964 906	3 964 906
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 892	6 892
TOTAL			6 892	6 892
Autres participations			38 383 410	38 383 410
Prêts, autres immobilisations financières		87 500	50 000	50 000
TOTAL		87 500	38 433 410	38 433 410
TOTAL GENERAL		87 500	42 405 208	42 405 208

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 bureau et informatique, Mobilier	3 710	1 235		4 945
TOTAL	3 710	1 235		4 945
TOTAL GENERAL	3 710	1 235		4 945

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	1 235				
TOTAL	1 235				
TOTAL GENERAL	1 235				

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	50 000		50 000
Autres créances clients	230 444	230 444	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79	79	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 136	9 136	
Divers état et autres collectivités publiques	54	54	
Groupe et associés	3 478 585	3 478 585	
Débiteurs divers	976	976	
Charges constatées d'avance	14 791	14 791	
TOTAL	3 784 065	3 734 065	50 000

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	17 930	17 930		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	4 375 901	2 031 718	2 344 183	
Emprunts et dettes financières divers	4 828	4 828		
Fournisseurs et comptes rattachés	66 669	66 669		
Personnel et comptes rattachés	51 515	51 515		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 050	55 050		
Impôts sur les bénéfices	38 798	38 798		
Taxe sur la valeur ajoutée	57 923	57 923		
Autres impôts taxes et assimilés	2 963	2 963		
Groupe et associés	4 337	4 337		
Autres dettes	485	485		
Produits constatés d'avance	349	349		
TOTAL	4 676 748	2 332 565	2 344 183	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 112 204			

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	282
Disponibilités	91 663
Total	91 944

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 489
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 760
Dettes fiscales et sociales	72 044
Total	97 293

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	14 791
Total	14 791
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	349
Total	349

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	44 402 371
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	44 402 371
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	44 402 371
Variation en cours d'exercice	
Variation des primes, reserves, report a nouveau	1 300 000-
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	154
Autres variations	1 464 282
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	44 566 807
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	164 436
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	164 436

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services selon conventions inter-sociétés	1 679 982
Total	1 679 982

Répartition par secteur géographique	Montant
France	1 662 517
Belgique et Luxembourg	17 465
Total	1 679 982

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	525 000
Total	525 000

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	9
Employés	2
Total	11

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 641 062	
Résultat exceptionnel (hors participation)	154 -	
Résultat comptable (hors participation)	1 464 282	

le taux de l'impôt sur les sociétés est :

- 15 % pour 42 500 euros
- 25 % pour 681 003 euros

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6500 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6 500 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

CAUTION DE L'ETAT POUR HSBC	2 070 000
CAUTION DE L'ETAT AVEC BPI POUR LCL	2 070 000
Total	4 140 000

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	154
Total des accroissements	154

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
AB HOLDING COMPAGNY	SAS	39 964 905	22 Avenue de l'Opéra 75001 PARIS

Liste des filiales et participations

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

SAS AB HOLDING COMPAGNY
75001 PARIS

Page : 13

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés											
- Filiales détenues à + de 50%											Cloture 2024
- SAS AB WOMAN SHOES COMPANY	25 000		100.00	25 000	25 000						
- SAS ALF SHOES	800 000	739 953	100.00	1 700 000	1 700 000			1 632 968	58 988		
- AB RETAILING LUXEMBOURG	12 000	94 893	100.00	12 000	12 000			330 219	68 088		
- AB RETAILING	5 000	941 566	100.00	6 867 095	6 867 095			8 438 745	314 606		
- SAS AB SOURCING	325 000	641 091	100.00	678 446	678 446			9 858 894	379 277	250 000	
- SAS AB BRANDING DEVELOPT	25 000	228 233	100.00	5 718 749	5 718 749			1 862 734	81 079	250 000	
- SAS AB TRADING	500 000	8 301 988	100.00	23 034 710	23 034 710			12 603 941	331 225	500 000	
- AB RETAILING BELGIUM	20 000	234 640	99.99	19 999	19 999			426 705	38 790		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											